

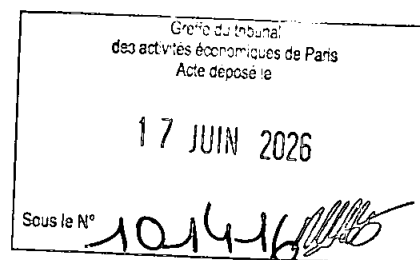
Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 17/06/2026 - 101416 - 2011 B 03114 - 530 294 461 - Financière AB Managment

Financière AB Managment

Société à Responsabilité Limitée au capital de 4.000.000 €

Inscrite au RCS PARIS B 530 294 461

Siège social : 22, avenue de l'Opéra – 75001 PARIS



PROJET DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide :

- De distribuer un dividende d'un montant de **1.000.000 €** constitué :

- par le bénéfice net comptable de l'exercice soit **621.058 €**
- par prélèvement sur le compte « autres réserves » d'une somme de **378.942 €**

Comme le compte « autres réserves » était créditeur de la somme de **31.323.580 €**,

Après affectation le compte « autres réserves » sera créditeur de **30.944.638 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour l'exercice précédent, a été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE NET
31 Décembre 2019	4.400.000,00 €	110,00 €	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.000.000.00 €	25.00 €	

Le Gérant

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text 'Le Gérant'.

Financière AB Managment

Société à Responsabilité Limitée au capital de 4.000.000 €

Inscrite au RCS PARIS B 530 294 461

Siège social : 22, avenue de l'Opéra – 75001 PARIS

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide :

- De distribuer un dividende d'un montant de **1.000.000 €** constitué :

- par le bénéfice net comptable de l'exercice soit **621.058 €**
- par prélèvement sur le compte « autres réserves » d'une somme de **378.942 €**

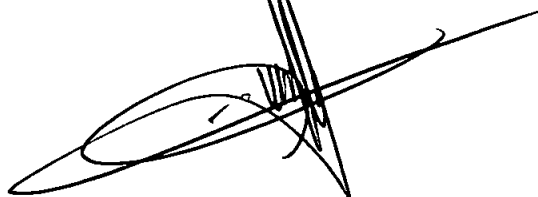
Comme le compte « autres réserves » était créditeur de la somme de **31.323.580 €**,Après affectation le compte « autres réserves » sera créditeur de **30.944.638 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour l'exercice précédent, a été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE NET
31 Décembre 2019	4.400.000,00 €	110,00 €	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.000.000.00 €	25.00 €	

Cette résolution est adoptée.

Paris, le 28 juin 2023

Le Gérant

FINANCIERE AB MANAGMENT

Société à Responsabilité Limitée au capital de 4.000.000 €

Inscrite au RCS PARIS B 530 294 461

Siège social : 22, avenue de l'Opéra – 75001 PARIS

RAPPORT DU GERANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Cher Associé,

Conformément à la Loi et aux règlements, j'ai l'honneur de vous présenter le rapport d'activité de l'entreprise pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Le capital de la société n'a pas été modifié au cours de l'exercice.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes sont conformes à celles de l'exercice précédent et des autres sociétés du groupe.

I - PRESENTATION DE L'ACTIVITE DE L'EXERCICE 2022

Cet exercice est le sixième après la restructuration du Groupe avec la création de la société AB HOLDING COMPAGNY à laquelle nous avons apporté ou vendu les titres de nos filiales AB TRADING, AB BRANDING DEVELOPMENT, AB SOURCING, et AB RETAILING et vendu nos marques.

Le 30 juin 2022, Financière AB Management a décidé la dissolution anticipée de la société EVOLUTEX et a donc consenti à un abandon de compte courant. Le 5 décembre 2022, la liquidation de la société a été constatée.

II - PRESENTATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2022

Nos produits se sont élevés à :

- Un chiffre d'affaires en vertu de la convention pour nos prestations, soit une somme de 557.812 € contre 541.903 € lors de l'exercice précédent,
- des reprises sur provisions de créances en 2022, 460.029 € contre 221.466 € en 2021
- d'autres produits pour 4 € en 2022 contre 2 € en 2021

Ainsi on atteint un total des produits d'exploitation de 1.017.844 € contre 763.371 € lors de l'exercice précédent.



Le total des charges d'exploitation n'a heureusement atteint qu'une somme de 833.550 € contre 903.192 € lors de l'exercice précédent, se composant :

- Pour le poste « Autres achats et charges externes » de 39.394 € contre 51.328 € en 2021,
- Pour le poste « Impôts et Taxes » de 661 € contre 651 € en 2021 pour le poste « Impôts et Taxes ».
- Pour le poste « Salaires et traitements » 790.959 € contre 607.014 € en 2021 pour le poste « Salaires et traitements »,
- Pour le poste « Charges sociales » 1.937 € contre 2.006 € en 2021.
- Pour le poste « Autres charges » de 12 € contre 10 € en 2021,

De plus nous avons dû comptabiliser :

- une dotation aux amortissements de 588 € contre 585 € en 2021.

Ceci a conduit à un bénéfice d'exploitation de 184.294 € contre une perte d'exploitation de 139.821 € en 2021.

Les produits financiers ont été de 1.152.514 € contre 33.757 € lors de l'exercice précédent.

Du fait de la dotation aux amortissements, dépréciations et provisions financières soit 48.625 € contre 16.770 € en 2021, et à cause des intérêts et charges assimilées pour 446.886 €, le résultat financier se solde par un bénéfice financier de 657.004 € contre 16.987 € en 2021.

Les pertes exceptionnelles sont liées :

- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion pour 467 € contre 30 € en 2021,
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital pour 150.4301 € contre 135 € en 2021,
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions, pour 7.768 € contre 18.060 € en 2021,

Ainsi le résultat exceptionnel se solde par une perte de 158.536 € en 2022 contre une perte de 13.225 € en 2021.

Après imputation de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise en 2022 pour 61.704 €, le résultat net comptable se solde par un bénéfice net comptable de 621.058 € contre une perte nette comptable de 136.059 € lors du précédent exercice.

III - PRESENTATION DU BILAN DE L'EXERCICE 2022

Au cours de l'exercice 2022, il y a eu aucune acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles, mais une acquisition d'immobilisations financières pour 142.516 €.

Au niveau des diminutions ont été comptabilisées des diminutions d'immobilisations financières pour 150.301 €, sans diminution d'immobilisations corporelles et incorporelles.

Au 31 Décembre 2022, l'actif net circulant s'établissait à 5.009.783 €, comprenant avec les charges constatées d'avances pour 195 €, 3.848.047 € de disponibilités, 1.107.789 € de valeurs mobilières de placement, 52.500 € de créances clients, et 1.252 d'autres créances.

Les dettes s'élèvent à 248.683 €, et le total du bilan à 35.584.094 €.

Suivant les dispositions de l'article D 441-6 du code de commerce à la clôture de l'exercice social du solde des dettes à l'égard des fournisseurs s'élève à un montant global de 6.529 €, et celui des créances clients à 52.500 €, en 2022.

Article D.441-II : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
(A) Tranches de retard de paiement					
	0 Jour	De 1 à 30 jours	>30 jours	TOTAL TTC	
Nombre cumulé de factures Concernées					
Montant cumulé des factures Concernées	4.368,72	2.160,00	0,00		6.528,72
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues					
Montant total des factures exclues					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou L 443-1 du Code de Commerce)					
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement					

Article D.441-II : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
(A) Tranches de retard de paiement					
	0 Jour	De 1 à 30 jours	>30 jours	TOTAL TTC	
Nombre cumulé de factures concernées					
Montant cumulé des factures concernées	52.500,00	0,00	0,00		52.500,00
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues					
Montant total des factures exclues					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou L 443-1 du Code de Commerce)					
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement					

IV - AFFECTATION DES RESULTATS ET DISTRIBUTION

Je vous propose ;

- De distribuer un dividende d'un montant de **1.000.000 €** constitué :

- par le bénéfice net comptable de l'exercice soit **621.058 €**
- par prélèvement sur le compte « autres réserves » d'une somme de **378.942 €**

Comme le compte « autres réserves » était créditeur de la somme de **31.323.580 €**,

Après affectation le compte « autres réserves » sera créditeur de **30.944.638 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour l'exercice précédent, a été la suivante :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE NET
31 Décembre 2019	4.400.000,00 €	110,00 €	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.000.000.00 €	25.00 €	

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

V - PERSPECTIVES POUR L'ANNEE 2023

Nous allons continuer à assurer une gestion rigoureuse de nos charges d'exploitation afin d'optimiser le résultat.

Comme prévu nous venons d'effectuer en ce début d'année 2023, de saisir une opportunité d'investissement par une prise de participation minoritaire dans la société AQUA CENTER permettant de diversifier nos secteurs d'activités.

Nous restons à la recherche d'opportunités de croissance externe ou d'investissements de prises de participations majoritaires ou minoritaires permettant de diversifier nos secteurs d'activités.

VI – RENOUELEMENT DU MANDAT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous informons que le mandat de la société EXELMANS AUDIT ET CONSEIL, Commissaire aux Comptes titulaire, arrive à expiration à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Nous vous proposons de renouveler ledit mandat de la société EXELMANS AUDIT ET CONSEIL, Commissaire aux Comptes titulaire, pour une nouvelle période de six (6)



exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercices clos en 2028.

Nous vous informons que le mandat de Monsieur Eric GUEDJ, Commissaire aux Comptes suppléant, arrive à expiration à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Nous vous proposons de ne pas le renouveler ledit mandat de Monsieur Eric GUEDJ, Commissaire aux Comptes suppléant, l'obligation de nommer un commissaire aux comptes suppléant ne s'imposant désormais que si le commissaire aux comptes est une personne physique ou une société unipersonnelle.

VII - DISPOSITIONS DIVERSES

Je vous précise :

- qu'il n'existe pas de plan d'épargne entreprise, ni de fonds de commun de placement d'entreprise.
- qu'il n'existe pas de dépenses somptuaires.
- qu'il n'existe pas de frais de recherche et de développement.
- que la société dispose :
 - d'une participation de 75 % du capital sociale de la Sas AB HOLDING COMPAGNY, qui elle-même détient 100 % du capital des Sas AB TRADING, AB BRANDING, AB RETAILING, AB SOURCING, de la Sprl AB RETAILING BELGIUM, et d'AB LUX RETAIL sàrl.
 - D'une participation de 51% dans la SCI FONCIERE AB STORE LOCATION
 - Que notre société n'a pris, en 2022, aucune participation majoritaire dans une société ayant son siège social sur le territoire français dans les conditions visées à l'article L 233-6 du Code de Commerce.
 - Que les honoraires de notre Commissaire aux Comptes se sont élevés en 2022 1.000,00 €.

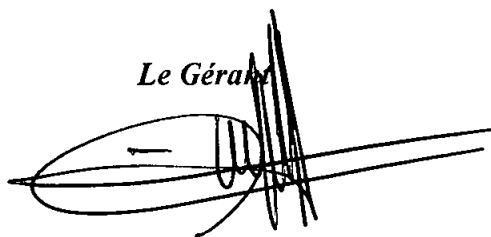
Les résolutions que nous soumettons à votre approbation reflètent nos propositions.

J'espère qu'elles auront votre agrément et que vous voudrez bien en conséquence donner quitus au Gérant de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Je vous prie de croire, Cher Associé, en l'assurance de mes sentiments dévoués.

Paris, le 12 juin 2023

Le Gérant



FINANCIERE AB MANAGMENT

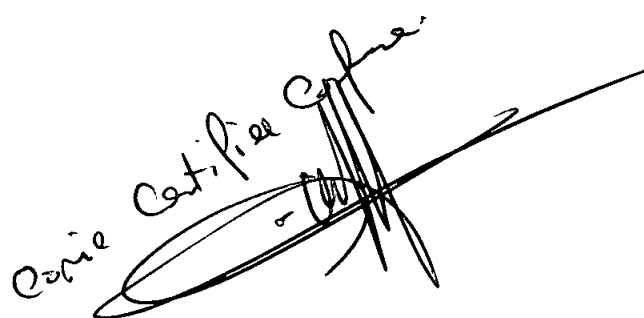
SARL au capital de 4.000.000 €

Inscrite au RCS PARIS B 530 294 461

Siège : 22, avenue de l'Opéra 75001 PARIS

COMPTES 2022

copie certifiée conforme



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 800	5 800				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 890	2 320	570	1 158	588	50.80
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	30 134 225	3 000	30 131 225	30 131 225		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	442 516		442 516	300 000	142 516	47.51
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		30 585 431	11 120	30 574 310	30 432 383	141 927	0.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	52 500		52 500	82 806	30 306	36.60
	Autres créances	61 775	60 523	1 252	5 806	4 554	78.43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	1 156 414	48 625	1 107 789	1 116 550	8 761	0.78
	Disponibilités	3 848 047		3 848 047	4 714 189	866 142	18.37
	Charges constatées d'avance (3)	195		195	195		
	Total III	5 118 931	109 148	5 009 783	5 919 546	909 763	15.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		35 704 361	120 268	35 584 094	36 351 929	767 836	2.11

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 000 000	4 000 000		
	Réserves				
	Réserve légale	400 000	400 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	31 323 580	32 323 580	1 000 000	3.09
	Report à nouveau	1 099 527	963 468	136 059	14.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	621 058	136 059	757 117	556.46
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	90 300	82 532	7 768	9.41
	Total I	35 335 410	35 706 585	371 174	1.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	519	640	121	18.89
	Emprunts et dettes financières diverses	1 260	9 014	7 754	86.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 529	8 400	1 872	22.28
	Dettes fiscales et sociales	240 375	594 479	354 104	59.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)		32 812	32 812	100.00
	Total IV	248 683	645 345	396 661	61.47
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	35 584 094	36 351 929	767 836	2.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

248 683

645 345

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	557 812		557 812	541 903		15 909	2.94
Chiffre d'affaires NET	557 812		557 812	541 903		15 909	2.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			460 029	221 466		238 563	107.72
Autres produits			4	2		2	84.90
Total des Produits d'exploitation (I)			1 017 844	763 371		254 473	33.34
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			39 394	51 328		11 935	23.25
Impôts, taxes et versements assimilés			661	651		10	1.57
Salaires et traitements			790 959	607 014		183 945	30.30
Charges sociales			1 937	2 006		69	3.42
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			588	585		3	0.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				241 598		241 598	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			12	10		2	20.04
Total des Charges d'exploitation (II)			833 550	903 192		69 642	7.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			184 294	139 821		324 115	231.81
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	977	154			977 154	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8	289	19	612	11 323	57.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	167	071	14	145	152 926	NS
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 152	514	33	757	1 118 757	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	48	625	16	770	31 855	189.95
Intérêts et charges assimilées (4)	446	886			446 886	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	495	511	16	770	478 741	NS
2. Résultat financier (V-VI)	657	004	16	987	640 016	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	841	298	122	834	964 132	784.91
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5	000	5 000	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			5	000	5 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	467		30		437	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150	301	135		150 166	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7	768	18	060	10 292	56.99
Total VIII	158	536	18	225	140 311	769.88
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	158	536	13	225	145 311	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	61	704			61 704	
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 170	359	802	128	1 368 231	170.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 549	301	938	187	611 114	65.14
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	621	058	136	059	757 117	556.46

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

d'acquisition. Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'utilité s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive. Les titres de participation ne présentent aucun risque de dépréciation.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation de créance est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 800		
TOTAL	5 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 890		
TOTAL	2 890		
Autres participations	30 284 526		
Autres titres immobilisés	300 000		142 516
TOTAL	30 584 526		142 516
TOTAL GENERAL	30 593 216		142 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits marquants :

Le 30 juin 2022, Financière AB Management a décidé la dissolution anticipée de la société Evolutex et a donc consenti à un abandon de compte courant.

Le 5 décembre 2022, la liquidation de la société Evolutex a été constatée.

Le 29 novembre 2022, Financière AB Management a participé à l'augmentation de capital de la société Cloud Vision Management à hauteur de 143 K€ soit 3% de détention.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Principes, règles et méthodes comptables :

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 dans sa version consolidée au 1er janvier 2019

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

Autres immobilisations

-Titres de participation : Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 800	5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 890	2 890
TOTAL			2 890	2 890
Autres participations		150 301	30 134 225	30 134 225
Autres titres immobilisés			442 516	442 516
TOTAL		150 301	30 576 741	30 576 741
TOTAL GENERAL		150 301	30 585 431	30 585 431

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 800			5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 732	588		2 320
TOTAL	1 732	588		2 320
TOTAL GENERAL	7 532	588		8 120

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	588				
TOTAL	588				
TOTAL GENERAL	588				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	52 500	52 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 252	1 252	
Groupe et associés	60 523	60 523	
Charges constatées d'avance	195	195	
TOTAL	114 469	114 469	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	519	519		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 529	6 529		
Personnel et comptes rattachés	218 273	218 273		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 257	6 257		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 678	15 678		
Autres impôts taxes et assimilés	168	168		
Groupe et associés	1 260	1 260		
TOTAL	248 683	248 683		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	100.0000	40 000			40 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 520
Total	1 520

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	519
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 360
Dettes fiscales et sociales	224 387
Total	228 266

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	195
Total	195

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	557 812
Total	557 812

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	557 812
Total	557 812

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	473 671

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	7 768
-provision pour risques	
Total des accroissements	7 768
Allègements	
Autres :	
-reprise prov pour risques sur cpte courant	460 029
Total des allègements	460 029
Déficits reportables	2 137 393

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 12

Page : 12

[illegible]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20540002 FINANCIERE SITE INTERNET	5 800.00	5 800.00		
28054001 AMORT LOGICIELS FINANCIERE AB	5 800.00	5 800.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	569.70	1 158.04	588.34	50.80
21836006 MATERIEL DE BUREAU FINANCIERE	2 889.99	2 889.99		
28184125 AMORT MAT BUR & INFOS / BONNEU	2 320.29	1 731.95	588.34	33.97
AUTRES PARTICIPATIONS	30 131 225.00	30 131 225.00		
26184004 PARTICIPATION EVOLUTEX		150 301.00	150 301.00	100.00
26184007 PARTICIPATION CA PARTNER'S	3 000.00	3 000.00		
26184012 PARTICIPAT SC AB STORE LOCATIO	1 020.00	1 020.00		
26187000 TITRES PARTICIPAT AB HOLDING	30 039 905.00	30 039 905.00		
26187001 FRAIS ACQUISIT* TITRES HOLDING	90 300.00	90 300.00		
29610000 PROV DEPRECIATION TITES DE PAR	3 000.00	153 301.00	150 301.00	98.04
AUTRES TITRES IMMOBILISES	442 515.59	300 000.00	142 515.59	47.51
27110000 PARTICIPATION DBD RENTAL I	300 000.00	300 000.00		
27111000 PARTICIPATION CLOUD VIS* MANAG	142 515.59		142 515.59	
Total II	30 574 310.29	30 432 383.04	141 927.25	0.47
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	52 500.00	82 806.00	30 306.00	36.60
41100000 CLIENTS	52 500.00	82 806.00	30 306.00	36.60
AUTRES CREANCES	1 252.15	5 806.25	4 554.10	78.43
44566402 TVA DEDUCTIBLE 20 %	647.15	851.69	204.54	24.02
44569000 TVA DEDUCTIBLE/ACHATS INTRACOM		50.00	50.00	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	605.00	548.96	56.04	10.21
45150000 COMPTE GROUPE EVOLUTEX		464 384.60	464 384.60	100.00
45527003 C/C CA PARTNER'S	60 522.55	60 522.55		
49500000 PROV DEPRECIATION COMPTES ASSO	60 522.55	520 551.55	460 029.00	88.37
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 107 789.39	1 116 550.00	8 760.61	0.78
50800002 PORTEFEUILLE TITRES ODDO	109 050.00	99 000.00	10 050.00	10.15
50800003 OBLIGATIONS CHEZ COPARIS	168 884.34	150 000.00	18 884.34	12.59
50800004 PARTS FONDS FPS 123 OBLI PLEIN	128 480.00	134 320.00	5 840.00	4.35
50800005 CONTRAT FEDERLUX CAPITAL 2+	750 000.00	750 000.00		
59000000 PROVISION DEPRECIATION VMP	48 624.95	16 770.00	31 854.95	189.95
DISPONIBILITES	3 848 047.12	4 714 189.23	866 142.11	18.37
51240001 LCL 5666 466334N FINANCIERE AB	38 421.21	241 444.77	203 023.56	84.09
51240002 NEUFLIZE 08832570001	8 105.91	5 441.84	2 664.07	48.96
51240003 NEUFLIZE COMPTE A TERME	3 800 000.00	4 450 000.00	650 000.00	14.61
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 520.00	17 302.62	15 782.62	91.22
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	194.57	194.57		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	194.57	194.57		
Total III	5 009 783.23	5 919 546.05	909 762.82	15.37
TOTAL GENERAL	35 584 093.52	36 351 929.09	767 835.57	2.11

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAL	4 000 000.00	4 000 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	4 000 000.00	4 000 000.00		
RESERVE LEGALE	400 000.00	400 000.00		
10610000 RESERVE LEGALE	400 000.00	400 000.00		
AUTRES RESERVES	31 323 580.32	32 323 580.32	1 000 000.00	3.09
10680000 AUTRES RESERVES	31 323 580.32	32 323 580.32	1 000 000.00	3.09
REPORT A NOUVEAU	1 099 527.49	963 468.28	136 059.21	14.12
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBIT.	1 099 527.49	963 468.28	136 059.21	14.12
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	621 057.54	136 059.21	757 116.75	556.46
PROVISIONS REGLEMENTEES	90 300.00	82 531.73	7 768.27	9.41
14500000 AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	90 300.00	82 531.73	7 768.27	9.41
Total I	35 335 410.37	35 706 584.56	371 174.19	1.04
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	518.97	639.84	120.87	18.89
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	518.97	639.84	120.87	18.89
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 260.00	9 013.56	7 753.56	86.02
45510000 C/C A. BRUILLON	1 260.00	9 013.56	7 753.56	86.02
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 528.72	8 400.23	1 871.51	22.28
40100000 FOURNISSEURS	3 168.72	5 340.23	2 171.51	40.66
40810000 FOURNISSEURS FNP	3 360.00	3 060.00	300.00	9.80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	240 375.46	594 479.00	354 103.54	59.57
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	810.72	919.68	108.96	11.85
42840000 DETT. PROV. PART. SAL. AUX RES	61 704.00		61 704.00	
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	155 758.00	564 791.00	409 033.00	72.42
43100000 URSSAF	222.00	117.00	105.00	89.74
43720000 ARCCO (AG2R) - RETRAITE NON CA	50.40	50.40		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	275.64	283.26	7.62	2.69
43861000 AUTRES CHARGES A PAYER	5 703.30	5 703.30		
43867000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	5.40	26.60	21.20	79.70
43867100 FORMATION PROFESSIONNELLE A PA		23.76	23.76	100.00
44210000 IMPÔT A LA SOURCE	38.00	36.00	2.00	5.56
44551000 TVA À DÉCAISSER	6 928.00	8 547.00	1 619.00	18.94
44571500 TVA COLLECTÉE 20%	8 750.00	13 801.00	5 051.00	36.60
44579100 TVA COLLECTEE/ACHATS INTRACOM		50.00	50.00	100.00
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	130.00	130.00		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		32 811.90	32 811.90	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		32 811.90	32 811.90	100.00
Total IV	248 683.15	645 344.53	396 661.38	61.47
TOTAL GENERAL	35 584 093.52	36 351 929.09	767 835.57	2.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	557 811.90	541 903.10	15 908.80	2.94
70800001 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXE	32 811.90	16 903.10	15 908.80	94.12
70806414 REFACT CONV MANDAT REMUN AB HO	525 000.00	525 000.00		
Chiffre d'affaires NET	557 811.90	541 903.10	15 908.80	2.94
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	460 029.00	221 466.00	238 563.00	107.72
78150000 REPRISE PROV RISQUE& CHARGES	460 029.00	221 466.00	238 563.00	107.72
AUTRES PRODUITS	3.55	1.92	1.63	84.90
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3.55	1.92	1.63	84.90
Total des Produits d'exploitation	1 017 844.45	763 371.02	254 473.43	33.34
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	39 393.62	51 328.47	11 934.85	23.25
60410000 ACHATS ETUDES ET PREST SERVICES	9 123.50	4 699.50	4 424.00	94.14
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	260.62	1 028.13	767.51	74.65
61350000 CONV FGX REFACTURÉE PAR TRADIN	2 871.46	2 788.75	82.71	2.97
61351100 LOCATION VEHICULES COURT TERME		1 026.43	1 026.43	100.00
61351108 LOCATION MINI COOPER GB-178-EZ	2 334.84	5 769.30	3 434.46	59.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	613.80	114.70	499.10	435.14
62260001 HONORAIRES CAC ET EXPERT COMPT	2 800.00	2 550.00	250.00	9.80
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	792.00	6 858.68	6 066.68	88.45
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 200.00		1 200.00	
62380000 DIVERS (POURBOIRES ,DONS)	2 100.00		2 100.00	
62510001 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AVIONS		1 401.28	1 401.28	100.00
62510003 VOYAGES ET DEPLACTS TAXI	400.86	201.35	199.51	99.09
62510004 VOYAGES ET DEPLACEMENTS HOTELS	2 057.00	4 140.00	2 083.00	50.31
62510005 VOYAGES ET DEPLACEMENTS REPAS		2 988.68	2 988.68	100.00
62510006 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES		34.76	34.76	100.00
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	11 027.91	3 156.78	7 871.13	249.34
62610000 AFFRANCHISSEMENT	135.00	126.00	9.00	7.14
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2 623.97	3 517.22	893.25	25.40
62780000 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SE	830.89	10 441.20	9 610.31	92.04
62800000 DIVERS	221.77	485.71	263.94	54.34
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	661.00	650.80	10.20	1.57
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	40.80	40.80		
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	33.00	33.00		
63511000 C F E	444.00	447.00	3.00	0.67
63511200 CVAE	130.00	130.00		
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	13.20		13.20	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	790 958.64	607 014.14	183 944.50	30.30
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	6 000.00	6 000.00		
64120000 CONGES PAYES	108.96	215.04	324.00	150.67
64160000 REMUNERATION GERANT ART.62 CGI	473 671.00	524 236.00	50 565.00	9.65
64170000 COTISATIONS OBLIGATOIRES GERAN	242 957.00	36 640.00	206 317.00	563.09
64172000 COTISATIONS FACULTATIVES GERAN	68 439.60	39 923.10	28 516.50	71.43
CHARGES SOCIALES	1 936.85	2 005.50	68.65	3.42
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 581.71	1 584.96	3.25	0.21
64550000 RETRAITE NON CADRE	362.76	362.76		
64590000 CHARGES SLES CONGÉS PAYÉS	7.62	57.78	65.40	113.19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	588.34	585.42	2.92	0.50
68112000 DOT AMORT IMMOSS CORPORELLES	588.34	585.42	2.92	0.50
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		241 598.00	241 598.00	100.00
68174000 DAP SUR CRÉANCES		241 598.00	241 598.00	100.00
AUTRES CHARGES	11.92	9.93	1.99	20.04
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	11.92	9.93	1.99	20.04
Total des Charges d'exploitation	833 550.37	903 192.26	69 641.89	7.71
Résultat d'exploitation	184 294.08	139 821.24	324 115.32	231.81
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	977 154.00		977 154.00	
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	977 154.00		977 154.00	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8 289.47	19 612.12	11 322.65	57.73
76000000 PRODUITS FINANCIERS		6.02	6.02	100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8 289.47	19 606.10	11 316.63	57.72
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	167 071.00	14 145.00	152 926.00	NS
78662000 REPRISE PROVIS IMMOB FINANCIER	150 301.00		150 301.00	
78665000 REPRISE SUR PROV DEPRÉ VMP	16 770.00	14 145.00	2 625.00	18.56
Total des Produits financiers	1 152 514.47	33 757.12	1 118 757.35	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	48 624.95	16 770.00	31 854.95	189.95
68665000 DOT PROVIS VMP	48 624.95	16 770.00	31 854.95	189.95
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	446 885.99		446 885.99	
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	446 885.99		446 885.99	
Total des Charges financières	495 510.94	16 770.00	478 740.94	NS
Résultat financier	657 003.53	16 987.12	640 016.41	NS
Résultat courant avant impôts	841 297.61	122 834.12	964 131.73	784.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		5 000.00	5 000.00	100.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		5 000.00	5 000.00	100.00
Total des Produits exceptionnels		5 000.00	5 000.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	466.80	30.00	436.80	NS
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	466.80	30.00	436.80	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	150 301.00	135.09	150 165.91	NS
67500000 VNC DES ELEMENTS CEDES		135.09	135.09	100.00
67560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 301.00		150 301.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	7 768.27	18 060.00	10 291.73	56.99
68725000 DOT.AMORT.DEROGATOIRES	7 768.27	18 060.00	10 291.73	56.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Total des Charges exceptionnelles	158 536.07	18 225.09	140 310.98	769.88
Résultat exceptionnel	158 536.07	13 225.09	145 310.98	NS
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS DE L'ENTREPRISE	61 704.00		61 704.00	
69100000 PARTICIPATIONS DES SALARIES	61 704.00		61 704.00	
Total des produits	2 170 358.92	802 128.14	1 368 230.78	170.58
Total des charges	1 549 301.38	938 187.35	611 114.03	65.14
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	621 057.54	136 059.21	757 116.75	556.46

FINANCIERE AB MANAGMENT

22 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

DOSSIER FISCAL

HETRE

2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE

01 34 05 85 05

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2023

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	1 000 000	payées par un établissement chargé du service des titres		b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)							c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e	
							f	
							g	
							h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)							i	1 000 000
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							j	
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)	1 000 000

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Rembours-ements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Rembours-ements. 8
M BRUILLON ARNAUD GERANT ASSOCIE 7 B CHEMIN DU 94440 SANTENY	38 800	2022	473 671		401		
Mme DA SILVA JACQUELINE ASSOCIEE 7 B CHEMIN DU 94440 SANTENY	1 200	2022	4 919				

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

AV DES VIOLETTES ZA DES PETITS CARREAUX 94380 BONNEUIL SUR MARNE

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 22 AVENUE DE L'OPERA		75001 PARIS	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 53029446100021		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31122022	
		N-1 31122021	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
Autres immobilisations corporelles AT		AU	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK	
Matières premières, approvisionnements BL		BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
Autres créances (3) BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	
TOTAL (III) CJ		CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Quadra

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4.....0.0.0.....0.0.0.....)	DA	4 000 000	4 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	400 000	400 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	31 323 580	32 323 580
	Report à nouveau	DH	(1 099 527)	(963 468)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	621 058	(136 059)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	90 300	82 532
	TOTAL (I)	DL	35 335 410	35 706 585
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	519	640
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 260	9 014
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 529	8 400
	Dettes fiscales et sociales	DY	240 375	594 479
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		32 812
	TOTAL (IV)	EC	248 683	645 345
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	35 584 094	36 351 929
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	248 683	645 345
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	FD		FE		FF				
										FG
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	557 812	FK		FL	557 812	541 903		
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN			
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	460 029	221 466	
	Autres produits (1) (11)						FQ	4	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 017 844	763 371	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	39 394	51 328	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	661	651	
	Salaires et traitements*						FY	790 959	607 014	
	Charges sociales (10)						FZ	1 937	2 006	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	588	585	
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		241 598
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	12	10	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	833 550	903 192	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	184 294	(139 821)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	977 154		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	8 289	19 612	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	167 071	14 145	
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	1 152 514	33 757	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	48 625	16 770	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	446 886		
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	495 511	16 770	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	657 004	16 987		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	841 298	(122 834)		

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		5 000			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB					
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		5 000			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	4 67	30			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	150 301	135			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	7 768	18 060			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	158 536	18 225			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(158 536)	(13 225)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	61 704				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 170 359	802 128			
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 549 301	938 187			
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	621 058	(136 059)			
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO					
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières							HY					
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG					
	(3)	Dont	{ - Crédit bail mobilier *							HP					
			{ - Crédit bail immobilier							HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
	(9)	Dont transferts de charges									A1				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4				
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9					
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N					
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
CONTRAVENTIONS										4 67					
VALEUR NETTE COMPTABLE TITRES PARTICIPATIONS										150 301					
DOTATION AMORTISSEMENT DEROGATOIRE										7 768					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N					
										Charges antérieures		Produits antérieurs			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des cédantes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Quotien

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT										Néant		*	
CADRE A				IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
												3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	5 800	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants] L9			KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants] M1			KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants] M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		[Dont Composants] M3			KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	2 890	LC		LD			
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	2 890	LO		LP			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	30 284 526	8V		8W			
	Autres titres immobilisés					IP	300 000	IR		IS	142 516		
	Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV			
	TOTAL IV					LQ	30 584 526	LR		LS	142 516		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	30 593 216	OH		OJ	142 516		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				par virement de poste à poste		3		4					
				à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CO		DQ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		LW	5 800	IX	5 800
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencs et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencs, aménagements divers				IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS		MT	2 890	MU	2 890
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III					IY		NG		NH	2 890	NI	2 890
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		OU		M7		OW	
	Autres participations					IO		OX	150 301	OY	30 134 225	OZ	30 134 225
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C	442 516	2D	442 516
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		2G	
	TOTAL IV					I3		NJ	150 301	NK	30 576 741	2H	30 576 741
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		OK	150 301	OL	30 585 431	OM	30 585 431

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	5 800	PF		PG		PH	5 800
TOTAL I		RK	5 800	RM		RN		RO	5 800
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 732	QM	588	QN		QO	2 320
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 732	QV	588	QW		QX	2 320
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	7 532	QP	588	QQ		QR	8 120

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst. géol. agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. géol. agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	7 768		NM			NO
TOTAL III							
Total général (I+II+III)	NP	7 768	NQ	NR	NS	NT	NU
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW	7 768		NY			NZ
Total général non venté (NS + NT + NU)							
Total général non venté (NW - NY)							7 768

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

HETRE

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	82 532	TM	7 768
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	82 532	TS	7 768
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	537 322	6Y	48 625
	TOTAL III	7B	690 623	TY	48 625
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	773 154	UB	56 393
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE		UF	460 029
	- financières	UG	48 625	UH	167 071
	- exceptionnelles	UJ	7 768	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

31/12/2022

[illegible]

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	52 500		52 500					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constatée * ☐ UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 252		1 252					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	60 523		60 523					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR								
	Charges constatées d'avance		VS	195		195					
	TOTAUX		VT	114 469	VU	114 469	VV				
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	519		519						
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6 529		6 529						
Personnel et comptes rattachés		8C	218 273		218 273						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6 257		6 257						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	15 678		15 678						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	168		168						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 260		1 260						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	248 683	VZ	248 683						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2				
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WA	621 058		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	61 704	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	62 154		
	Amendes et pénalités	WJ	450	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *				XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				I7			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WV	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) - imposées au taux de 0 %			I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			ZN	150 301		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)				WN			
					WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		
					TOTAL I	WR	833 513	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *								
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				WV		
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)				WH	150 301	
		- imposées aux taux de 19 %				WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *					WZ			
Régime des sociétés mères et des filiales *								
Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations)					2A	48 858		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *					ZY		
	Majoration d'amortissement *					XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	
				Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone de reconstruction de la défense (art. 44 terdecies)	PA	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)					XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)								
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)					X9			
Créance dérogée par le report en arrière du déficit					ZI			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH	1 538 626	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables					XI			
bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *					ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	705 113		
					XO	705 113		

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	1 432 279
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	1 432 279
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	705 113
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	2 137 393

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	1 086
---	----	-------

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler, sur feuillet séparé)

Dotations de l'exercice

Reprises sur l'exercice

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
---	----	--	----	--

Provisions pour risques et charges *

	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	

Provisions pour dépréciation *

PROV DEPRECIATION COMPTES ASSOCIES	9D		9E	460 029
	9F		9G	
	9H		9J	

Charges à payer

PARTICIPATION	9K	61 704	9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	61 704	YO	460 029

à reporter au tableau 2058-A :

ligne WI

ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(963 468)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(136 059)		- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	OE	1 000 000		Dividendes	ZE	1 000 000						
					Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	(99 527)		Report à nouveau	ZG	(1 099 527)						
										TOTAL II		ZH	(99 527)
RENSEIGNEMENTS DIVERS													
Exercice N :													
Exercice N-1 :													
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)		J7			YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	9 124		4 700				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8	2 335		XQ	5 206		9 584				
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	2 800		2 550				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES			ST	22 264		34 494				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	39 394		51 328				
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	574		577				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZS			YZ	87		74				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	661		651				
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					YY	111 562		114 943				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	5 278		3 327				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*					OB	6 000						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					OS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK		%		%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *		XP										
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)												
	Si oui cocher 1 Sinon 0												
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG								
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH								
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA										
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD										
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH											
N° SIRET de la société mère du groupe		JJ											

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	TITRES DE PARTIC	150 301			150 301
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	(150 301)				(150 301)	
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice				150 301	
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
CADRE B plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)							
CADRE C autres plus-value taxable à 19 % ⑪							

(A)	(B) (ventilation par taux)	(C)
-----	-------------------------------	-----

(A)

(B)

(ventilation par taxes)

(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☒

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Désignation de l'entreprise : FINANCIERE AB MANAGMENT				Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		Durée en nombre de mois 1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	1
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	557 812
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	557 812
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	4
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Retenues sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	4
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	9 384
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	24 803
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	12
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	150 301
TOTAL 3				OJ	184 500
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				OG	373 315
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	373 315
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et dans la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	557 812	Effectifs au sens de la CVAE *	EY 1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2022	GZ	31/12/2022
Date de cessation				HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.					
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salaires et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.					

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1
1

(1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

5 3 0 2 9 4 4 6 1 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

FINANCIERE AB MANAGMENT

ADRESSE (voie)

22 AVENUE DE L'OPERA

CODE POSTAL

75001

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

40 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom patronymique

BRUILLON

Prénom(s)

ARNAUD

Nom marital

% de détention

97.00

Nb de parts ou actions

38 800

Naissance :

Date

151174

N° Département

93

Commune

SAINT DENIS

Pays

Adresse :

N°

7

Voie

B CHEMIN DU HAUT MONTANGLOS

Code postal

94440

Commune

SANTENY

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2023

Page 38

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

5 3 0 2 9 4 4 6 1 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

FINANCIERE AB MANAGMENT

ADRESSE (voie)

22 AVENUE DE L'OPERA

CODE POSTAL

75001

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

6

Forme juridique

SAS

Dénomination

AB HOLDING

N° SIREN (si société établie en France)

8 2 4 3 0 3 2 7 5

% de détention

74.98

Adresse :

N°

22

Voie

AVENUE DE L'OPERA

Code postal

75001

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

Dénomination

FONCIERE AB STORE LOCATION

N° SIREN (si société établie en France)

8 9 7 7 8 6 8 6 9

% de détention

51.00

Adresse :

N°

22

Voie

AVENUE DE L'OPERA

Code postal

75001

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

CA PARTNER'S

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

33.33

Adresse :

N°

32

Voie

RUE VIGNON

Code postal

75009

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

FINANCIERE AB MANAGMENT

22 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

DOSSIER DE GESTION

HETRE

2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE

01 34 05 85 05

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	% CA	31/12/2021	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	557 812	100.00	541 903	100.00	15 909	2.94
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	557 812	100.00	541 903	100.00	15 909	2.94
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	557 812	100.00	541 903	100.00	15 909	2.94
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	9 124	1.64	4 700	0.87	4 424	94.14
Marge brute de production	548 688	98.36	537 204	99.13	11 485	2.14
Marge brute globale	548 688	98.36	537 204	99.13	11 485	2.14
- Autres achats + charges externes	30 270	5.43	46 629	8.60	16 359	35.08
Valeur ajoutée	518 418	92.94	490 575	90.53	27 844	5.68
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	661	0.12	651	0.12	10	1.57
- Salaires du personnel	790 959	141.80	607 014	112.02	183 945	30.30
- Charges sociales du personnel	1 937	0.35	2 006	0.37	69	3.42
Excédent brut d'exploitation	275 138	49.32	119 096	21.98	156 042	131.02
+ Autres produits de gestion courante	4		2		2	84.90
- Autres charges de gestion courante	12		10		2	20.04
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	460 029	82.47	221 466	40.87	238 563	107.72
- Dotations aux amortissements	588	0.11	585	0.11	3	0.50
- Dotations aux provisions			241 598	44.58	241 598	100.00
Résultat d'exploitation	184 294	33.04	139 821	25.80	324 115	231.81
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 152 514	206.61	33 757	6.23	1 118 757	NS
- Charges financières	495 511	88.83	16 770	3.09	478 741	NS
Résultat courant	841 298	150.82	122 834	22.67	964 132	784.91
+ Produits exceptionnels			5 000	0.92	5 000	100.00
- Charges exceptionnelles	158 536	28.42	18 225	3.36	140 311	769.88
Résultat exceptionnel	158 536	28.42	13 225	2.44	145 311	NS
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés	61 704	11.06			61 704	
Résultat NET	621 058	111.34	136 059	25.11	757 117	556.46

FINANCIERE AB MANAGEMENT

Société à Responsabilité Limitée

22 avenue de l'opéra

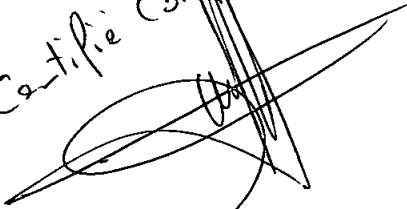
75001 Paris

R.C.S Paris 530 294 461

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Certifié conforme



Exelmans

Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Membre indépendant de **EAI**
INTERNATIONAL

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

FINANCIERE AB MANAGEMENT

Société à Responsabilité Limitée

22, avenue de l'opéra
75001 Paris
R.C.S Paris 530 294 461

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société FINANCIERE AB MANAGEMENT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE AB MANAGEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Exelmans

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues, nous avons été conduits à nous assurer de la pertinence de la méthode retenue et de la cohérence des éléments ayant conduits à la détermination de la valeur d'utilité des titres de participation. Nous avons également vérifié que la note « Autres immobilisations » du paragraphe « Principes et conventions générales » de l'annexe des comptes annuels donne une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.



Exelmans

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnelle permet de systématiquement détecter toute anomalies significatives. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prise individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ❖ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ❖ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations

Exelmans

ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- ❖ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 02 juin 2023

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stéphane DAHAN', written in a cursive style.

Stéphane DAHAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 800	5 800				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 890	2 320	570	1 158	588	50.80
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	30 134 225	3 000	30 131 225	30 131 225		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	442 516		442 516	300 000	142 516	47.51
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		30 585 431	11 120	30 574 310	30 432 383	141 927	0.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	52 500		52 500	82 806	30 306	36.60
	Autres créances	61 775	60 523	1 252	5 806	4 554	78.43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	1 156 414	48 625	1 107 789	1 116 550	8 761	0.78
	Disponibilités	3 848 047		3 848 047	4 714 189	866 142	18.37
	Charges constatées d'avance (3)	195		195	195		
	Total III	5 118 931	109 148	5 009 783	5 919 546	909 763	15.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		35 704 361	120 268	35 584 094	36 351 929	767 836	2.11

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	4 000 000	4 000 000		
	Réserves				
	Réserve légale	400 000	400 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	31 323 580	32 323 580	1 000 000	3.09
	Report à nouveau	1 099 527	963 468	136 059	14.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	621 058	136 059	757 117	556.46
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	90 300	82 532	7 768	9.41
	Total I	35 335 410	35 706 585	371 174	1.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	519	640	121	18.89
	Emprunts et dettes financières diverses	1 260	9 014	7 754	86.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 529	8 400	1 872	22.28
	Dettes fiscales et sociales	240 375	594 479	354 104	59.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)		32 812	32 812	100.00
	Total IV	248 683	645 345	396 661	61.47
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	35 584 094	36 351 929	767 836	2.11

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

248 683 645 345

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	557 812		557 812	541 903		15 909	2.94
Chiffre d'affaires NET	557 812		557 812	541 903		15 909	2.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			460 029	221 466		238 563	107.72
Autres produits			4	2		2	84.90
Total des Produits d'exploitation (I)			1 017 844	763 371		254 473	33.34
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			39 394	51 328		11 935	23.25
Impôts, taxes et versements assimilés			661	651		10	1.57
Salaires et traitements			790 959	607 014		183 945	30.30
Charges sociales			1 937	2 006		69	3.42
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			588	585		3	0.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				241 598		241 598	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			12	10		2	20.04
Total des Charges d'exploitation (II)			833 550	903 192		69 642	7.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			184 294	139 821		324 115	231.81
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	977 154		977 154	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 289	19 612	11 323	57.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	167 071	14 145	152 926	NS
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 152 514	33 757	1 118 757	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	48 625	16 770	31 855	189.95
Intérêts et charges assimilées (4)	446 886		446 886	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	495 511	16 770	478 741	NS
2. Résultat financier (V-VI)	657 004	16 987	640 016	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	841 298	122 834	964 132	784.91
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 000	5 000	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		5 000	5 000	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	467	30	437	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	150 301	135	150 166	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 768	18 060	10 292	56.99
Total VIII	158 536	18 225	140 311	769.88
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	158 536	13 225	145 311	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	61 704		61 704	
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 170 359	802 128	1 368 231	170.58
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 549 301	938 187	611 114	65.14
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	621 058	136 059	757 117	556.46

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits marquants :

Le 30 juin 2022, Financière AB Management a décidé la dissolution anticipée de la société Evolutex et a donc consenti à un abandon de compte courant.

Le 5 décembre 2022, la liquidation de la société Evolutex a été constatée.

Le 29 novembre 2022, Financière AB Management a participé à l'augmentation de capital de la société Cloud Vision Management à hauteur de 143 K€ soit 3% de détention.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous venons d'effectuer en ce début d'année 2023, une prise de participation minoritaire dans la société AQUA CENTER permettant de diversifier nos secteurs d'activités

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Principes, règles et méthodes comptables :

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 dans sa version consolidée.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux,

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

Autres immobilisations

-Titres de participation : Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition. Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'utilité s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive. Les titres de participation ne présentent aucun risque de dépréciation.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation de créance est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 800		
TOTAL	5 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 890		
TOTAL	2 890		
Autres participations	30 284 526		
Autres titres immobilisés	300 000		142 516
TOTAL	30 584 526		142 516
TOTAL GENERAL	30 593 216		142 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 800	5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 890	2 890
TOTAL			2 890	2 890
Autres participations		150 301	30 134 225	30 134 225
Autres titres immobilisés			442 516	442 516
TOTAL		150 301	30 576 741	30 576 741
TOTAL GENERAL		150 301	30 585 431	30 585 431

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 800			5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 732	588		2 320
TOTAL	1 732	588		2 320
TOTAL GENERAL	7 532	588		8 120

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	588				
TOTAL	588				
TOTAL GENERAL	588				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	52 500	52 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 252	1 252	
Groupe et associés	60 523	60 523	
Charges constatées d'avance	195	195	
TOTAL	114 469	114 469	

AB

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	519	519		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 529	6 529		
Personnel et comptes rattachés	218 273	218 273		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 257	6 257		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 678	15 678		
Autres impôts taxes et assimilés	168	168		
Groupe et associés	1 260	1 260		
TOTAL	248 683	248 683		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	100.0000	40 000			40 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 520
Total	1 520

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	519
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 360
Dettes fiscales et sociales	224 387
Total	228 266

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	195
Total	195

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	35 706 585
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	35 706 585
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	35 706 585
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	1 136 059
Autres variations	1 154 266
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	37 996 910
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	2 290 325
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

OPERATIONS DE STRUCTURE

2 290 325

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	557 812
Total	557 812

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	557 812
Total	557 812

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	473 671

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Total	1

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	7 768
- provision pour risques	
Total des accroissements	7 768
Allègements	
Autres :	
- reprise prov pour risques sur cpte courant	460 029
Total des allègements	460 029
Déficits reportables	2 137 393

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

FINANCIERE AB MANAGEMENT
75001 PARIS

Page : 7

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS AB HOLDING - FONCIERE AB STORE LOCATION - Participations détenues entre 10 et 50 % - SARL CA PARTNER'S	39 964 905	3 076 199	74.98	30 093 905	30 039 905			1 576 854	1 361 267	977 154	non transmis
	2 000		51.00	1 020	1 020						
	9 000		33.33	3 000							non transmis
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

AB