Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/07/2026 - 125275 - 2000 B 18442 - 433 504 230 - "AB TRADING"

AB TRADING
SAS au capital de 80.000 Euros
Inscrite au RCS PARIS B 433 504 230
Siège : 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

Greffe du Tribunal
des activités économiques de Paris
Service du R.C.S.
Dossier déposé le 16 JUIL. 2026
125275

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Exercice 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide :

- De distribuer, par prélèvement sur le bénéfice net comptable une somme de **500.000 €,** soit 1.000 € par action.

- D'affecter le solde du bénéfice net comptable soit **10.447 €** au compte « report à nouveau »

  Comme le compte « Report à nouveau » était créditeur d'une somme de **365.571 €.**

  Après affectation, le compte « Report à nouveau » sera créditeur d'une somme de **376.019 €.**

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 les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2019	**650.000,00 €**	**1.300,00 €**	
31 Décembre 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	
31 Décembre 2021	**900.000,00 €**	**1.800,00 €**	

Cette résolution est adoptée.

Paris le 28 juin 2023

Pour AB HOLDING COMPAGNY, Président

Arnaud BRUILLON

AB TRADING
SAS au capital de 500.000 Euros
Inscrite au RCS PARIS B 433 504 230
Siège : 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

PROJET DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS
Exercice 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide :

- De distribuer, par prélèvement sur le bénéfice net comptable une somme de **500.000 €,** soit 1.000 € par action.

- D'affecter le solde du bénéfice net comptable soit **10.447 €** au compte « report à nouveau »

  Comme le compte « Report à nouveau » était créditeur d'une somme de **365.571 €.**

  Après affectation, le compte « Report à nouveau » sera créditeur d'une somme de **376.019 €.**

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 les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2019	**650.000,00 €**	**1.300,00 €**	
31 Décembre 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	
31 Décembre 2021	**900.000,00 €**	**1.800,00 €**	

AGO du 28/6/2023

Pour AB HOLDING COMPAGNY, Président
Arnaud BRUNALON

AB TRADING
SAS au capital de 500.000 Euros
Inscrite au RCS PARIS B 433 504 230
Siège : 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Cher Actionnaire,

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 n'ont pas été modifiées par rapport aux exercices antérieurs.

Notre activité de vente de biens pour la personne a continué à souffrir de la situation post COVID et en fin d'exercice de la hausse des prix de l'énergie et de l'inflation.

II - PRESENTATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2022

Notre chiffre d'affaires est passé de 7.646.921 € en 2020, à 8.969.641 € en 2021, et à 12.094.439 € en 2022, soit une hausse de 34,84 %, par rapport à 2021.

Ce chiffre d'affaires est complété par d'autres produits pour un montant de 181.318 € (dont 197.686 € de reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges, de 162 € d'autres produits, et ce malgré une déduction de 16.530 € de subventions d'exploitation), ce qui permet d'avoir un montant global des produits d'exploitation perçus en 2022 de 12.275.756 € contre 9.979.306 en 2021 soit une hausse de 23,01%.

Parallèlement le total des charges d'exploitation a atteint la somme de 11.630.552 € contre 9.203.435 € lors de l'exercice précédent, en effet :

- Les achats de marchandises sont passés de 3.083.975 € en 2021, à 4.149.038 € en 2022.
- Le poste de variation du stock de marchandises et des matières premières est passé de de 136.973 € en 2021 à 114.466 € en 2022.
- Le poste "Autres achats et Charges externes" a augmenté passant de 4.082.510 € en 2021 à 4.863.459 € en 2022, soit une hausse de 19,13 %.
- Le poste « Impôts et Taxes » est passé de 112.269 € en 2021, à 117.441 € en 2022, soit une augmentation de 4,61 %.
- Les postes « salaires » et « charges sociales » ont augmenté en passant de 1.331.095 € en 2021 à 1.905.638 € en 2022.

- Le poste « Autres Charges » est passé de 122.372 € en 2021 à 224.523 € en 2022.
- Les dotations aux amortissements sont passées de 322.107 € en 2021 à 255.986 € en 2022, et nous n'avons pas comptabilisé de dotation aux provisions, contrairement aux 12.135 € comptabilisés en 2021.

Ceci a permis de dégager un résultat d'exploitation bénéficiaire de 645.204 € contre 775.871 € en 2021 ce qui constitue une diminution de 16,84 %.

Avec des produits financiers de 26.793 € contre 1.145 € en 2021 et des charges financières de 11.103 € contre 3.729 € en 2021, le résultat financier se solde par un bénéfice financier de 15.690 € contre une perte financière de 2.584 € lors du précédent exercice.

Enfin, nos produits exceptionnels en 2022 ont été de 3.734 € contre 1.006.814 € en 2021 qui avait été dus à des produits exceptionnels sur opérations en capital, et nos charges exceptionnelles qui avaient été de 1.000.509 € en 2021 s'est limité à 20.243 € en 2022.

Ainsi notre résultat exceptionnel se solde par une perte exceptionnelle de 16.509 € contre un bénéfice exceptionnel de 6.305 € contre en 2021.

L'exercice se solde, après imputation des impôts sur les bénéfices de 133.937 € par un bénéfice net comptable de 510.447 € contre 779.592 € lors de l'exercice précédent, soit une diminution de 34,52 %.

III - PRESENTATION DU BILAN DE L'EXERCICE 2022

Au cours de l'exercice, les acquisitions d'immobilisations corporelles s'élèvent à 54.112 € et les acquisitions d'immobilisations financières à 62.427 € soit un total d'acquisitions en 2022 de 116.539 €

Les diminutions d'immobilisations incorporelles se sont élevées à 23.008 €, nous avons eu des diminutions d'immobilisations corporelles pour 4.533 € et des diminutions d'immobilisations financières de 26.446 €, soit un total des diminutions en 2022 de 53.987 €.

Au 31 Décembre 2022 l'actif net circulant s'établit à 4.432.695 €, comprenant, outre les charges constatées d'avance de 589.775 €, 230.328 € de créances clients, 188.077 € d'autres créances, 2.546.090 € de marchandises, 59.635 € de valeurs mobilières de placement, et 818.790 € de disponibilités.

Les dettes s'élèvent à 2.078.099 €, et le total du bilan à 11.400.148 €.

Suivant les dispositions de l'article D 441-6 du code de commerce voici la décomposition à la clôture de l'exercice social du solde des dettes à l'égard des fournisseurs d'un montant global de 1.565.165 € et des créances des clients de 230.328 € par date d'échéance au 31 décembre 2022.

Article D.441-II : Factures *reçues* 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	1.068.246,33	50.066,90	446.851,60	1.565.164,83
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 *émises* 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	228.677,50	1.650,00	00.000,00	230.327,50
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

Je vous propose :

- De distribuer, par prélèvement sur le bénéfice net comptable une somme de **500.000 €,** soit 1.000 € par action.

- D'affecter le solde du bénéfice net comptable soit **10.447 €** au compte « report à nouveau »

  Comme le compte « Report à nouveau » était créditeur d'une somme de **365.571 €**.

  Après affectation, le compte « Report à nouveau » sera créditeur d'une somme de **376.019 €.**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code général des impôts, l'Actionnaire unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code d'un

montant global de 13 703 € qui ont donné lieu à une imposition de 3 426 € (au taux d'impôt sur les sociétés de 25%).

V – RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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 les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2019	**650.000,00 €**	**1.300,00 €**	
31 Décembre 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	
31 Décembre 2021	**900.000,00 €**	**1.800,00 €**	

V - PERSPECTIVES POUR L'ANNEE 2023

L'activité reprend très lentement compte tenu de la reprise de l'inflation, des manifestations liées à la réforme des retraites, et du retour des touristes encore limité.

Nous allons continuer de regagner notre chiffre d'affaires d'avant COVID et à l'augmenter en poursuivant nos efforts commerciaux et notre développement.

Nous serons donc vigilants pour que nos charges se stabilisent malgré la hausse des prix afin de pouvoir clore, cet exercice 2023 avec un bénéfice en hausse.

VI – RENOUVELLEMENT 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 aucune participation des salariés au capital social
- 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 notre société n'a pris aucune participation 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 à 5.500 €

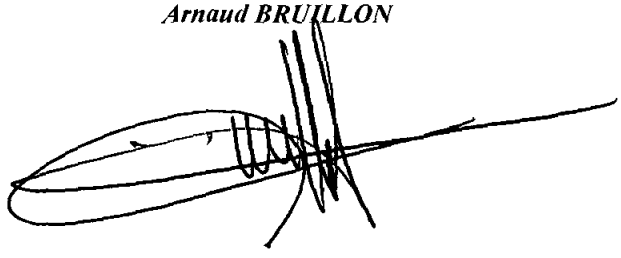
Les résolutions que nous soumettons à votre approbation reflètent nos propositions.

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

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

Paris, le 28 juin 2023.

Pour la AB HOLDING COMPAGNY, Président
Arnaud BRUILLON



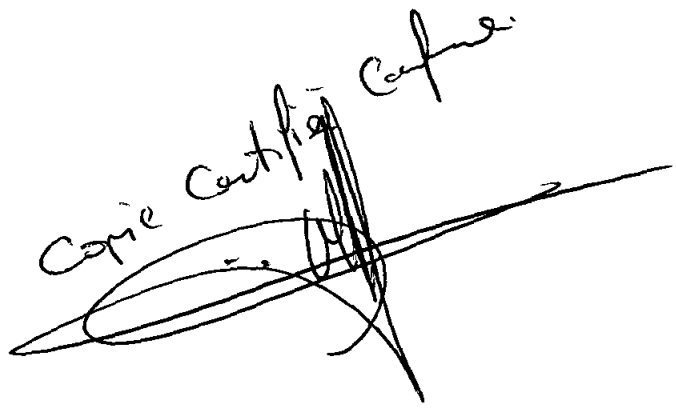
AB TRADING

SAS au capital de 500 000 €

Inscrite au RCS PARIS B 433 504 230

Siège : 22, avenue de l'Opéra 75001 PARIS

COMPTES 2022



AB TRADING

22 avenue de l'opera

75001 PARIS

COMPTES ANNUELS

HETRE
2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE
01 34 05 85 05

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

AB TRADING
22 avenue de l'opera
75001 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	11 400 148 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	12 094 439 Euros
- Résultat net comptable,	510 447 Euros

Fait à DEUIL LA BARRE
Le 05/04/2023

PELLISSIER Nathalie

Laurent HETRE
Expert Comptable

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	27 200	27 200				
	Concessions, brevets et droits similaires	287 538	257 098	30 440	57 579	27 139-	47.13-
	Fonds commercial (1)	5 711 297		5 711 297	5 711 297		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 117 159	3 507 659	609 500	793 267	183 768-	23.17-
	Immobilisations en cours	4 500		4 500		4 500	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	611 716		611 716	575 735	35 981	6.25
	Total II	10 759 410	3 791 957	6 967 453	7 137 878	170 426-	2.39-
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	2 546 090		2 546 090	2 660 556	114 466-	4.30-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	230 328		230 328	283 030	52 703-	18.62-
	Autres créances	188 077		188 077	532 634	344 556-	64.69-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	61 297	1 661	59 635	98 319	38 684-	39.35-
	Disponibilités	818 790		818 790	1 116 584	297 794-	26.67-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	589 775		589 775	683 026	93 250-	13.65-
	Total III	4 434 357	1 661	4 432 695	5 374 148	941 453-	17.52-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 193 766	3 793 618	11 400 148	12 512 027	1 111 878-	8.89-

(1) Dont droit au bail 3 549 608
(2) Dont à moins d'un an 0-
(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	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 875 970	8 775 970	900 000-	10.26-
	Report à nouveau	365 571	414 021-	779 592	188.30
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	510 447	779 592	269 145-	34.52-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	9 301 988	9 691 541	389 553-	4.02-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		66 863	66 863-	100.00-
	Provisions pour charges	20 061	78 449	58 388-	74.43-
	Total III	20 061	145 312	125 251-	86.19-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		68 212	68 212-	100.00-
	Concours bancaires courants	6 860	9 237	2 377-	25.74-
	Emprunts et dettes financières diverses	17 331	522 784	505 453-	96.68-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 565 165	1 736 459	171 294-	9.86-
	Dettes fiscales et sociales	462 484	298 120	164 363	55.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 525	18 519	994-	5.37-
	Autres dettes	8 734	21 843	13 108-	60.01-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 078 099	2 675 174	597 075-	22.32-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 400 148	12 512 027	1 111 878-	8.89-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 078 099	2 675 174		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	11 205 205		11 205 205	8 028 054	3 177 151	39.58
Production vendue de biens						
Production vendue de services	889 235		889 235	941 587	52 352-	5.56-
Chiffre d'affaires NET	12 094 439		12 094 439	8 969 641	3 124 798	34.84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 530-	1 000 703	1 017 233-	101.65-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			197 686	8 057	189 629	NS
Autres produits			162	906	744-	82.16-
Total des Produits d'exploitation (I)			12 275 756	9 979 306	2 296 450	23.01
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			4 149 038	3 083 975	1 065 063	34.54
Variation de stock (marchandises)			114 466	136 973	22 507-	16.43-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 863 459	4 082 510	780 949	19.13
Impôts, taxes et versements assimilés			117 441	112 269	5 172	4.61
Salaires et traitements			1 455 826	1 058 772	397 055	37.50
Charges sociales			449 812	272 323	177 489	65.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			255 986	322 107	66 121-	20.53-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions				12 135	12 135-	100.00-
Autres charges			224 523	122 372	102 151	83.48
Total des Charges d'exploitation (II)			11 630 552	9 203 435	2 427 118	26.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			645 204	775 871	130 668-	16.84-
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			3 734	6 814		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			9 343			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 203		25 203	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 590	1 145	445	38.86
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	26 793	1 145	25 648	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 661	1 590	71	4.46
Intérêts et charges assimilées (4)	9 442	2 139	7 303	341.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 103	3 729	7 374	197.72
2. Résultat financier (V-VI)	15 690	2 584-	18 274	707.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	660 894	773 287	112 394-	14.53-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 734	6 814	3 080-	45.20-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000 000	1 000 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 734	1 006 814	1 003 080-	99.63-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 107	509	19 598	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	136	1 000 000	999 864-	99.99-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	20 243	1 000 509	980 266-	97.98-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 509-	6 305	22 814-	361.85-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	133 937		133 937	
Total des produits (I+III+V+VII)	12 306 283	10 987 265	1 319 018	12.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 795 836	10 207 673	1 588 163	15.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	510 447	779 592	269 145-	34.52-

* 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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits marquants :
Le chiffre d'affaires a progressé en 2022 de +35 % par rapport à 2021.
La crise sanitaire covid-19 avait très lourdement impacté les comptes de l'exercice 2021.
Les succursales en centre-ville avaient fait l'objet de fermetures administratives du 16 mars au 19 mai 2021.
Les succursales situées en centres commerciaux, avaient fait l'objet de fermetures administratives du 31 janvier au 19 mai 2021.
L'ensemble des dettes financières ont été complétement remboursées en cours d'exercice 2022.

- 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

ANNEXE

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

- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

-Immobilisations financières et VMP : La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence selon l'art 832-7 du règlement de l'ANC 2015-06.

-Stocks : Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

-Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable selon l'art 832-9 du règlement de l'ANC 2015-06.

-Provision pour risques et charges : Les provisions pour risques et charges comprennent une provision pour autres charges couvrant un risque juridique. D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lequel la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la Direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	27 200		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 021 843		
Installations générales agencements aménagements divers	3 436 504		26 136
Matériel de transport	4 139		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	631 437		23 476
Immobilisations corporelles en cours			4 500
TOTAL	4 072 079		54 112
Prêts, autres immobilisations financières	575 735		62 427
TOTAL	575 735		62 427
TOTAL GENERAL	10 696 858		116 539

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			27 200	27 200
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		23 008	5 998 835	5 998 835
Installations générales agencements aménagements divers			3 462 640	3 462 640
Matériel de transport			4 139	4 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 533	650 380	650 380
Immobilisations corporelles en cours			4 500	4 500
TOTAL		4 533	4 121 659	4 121 659
Prêts, autres immobilisations financières		26 446	611 716	611 716
TOTAL		26 446	611 716	611 716
TOTAL GENERAL		53 987	10 759 410	10 759 410

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	27 200			27 200
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	252 967	27 139	23 008	257 098
Installations générales agencements aménagements divers	2 823 258	181 323		3 004 581
Matériel de transport	4 139			4 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	451 415	47 524		498 940
TOTAL	3 278 812	228 847		3 507 659
TOTAL GENERAL	3 558 979	255 986	23 008	3 791 957

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	27 139				
Instal.générales agenc.aménag.divers	181 323				
Matériel de bureau informatique mobilier	47 524				
TOTAL	228 847				
TOTAL GENERAL	255 986				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	66 863		66 863		
Pensions et obligations similaires	78 449		58 388		20 061
TOTAL	145 312		125 251		20 061

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	1 590	1 661	1 590		1 661
TOTAL	1 590	1 661	1 590		1 661
TOTAL GENERAL	146 902	1 661	126 841		21 723
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			125 251		
financières		1 661	1 590		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	611 716	0	611 716
Autres créances clients	230 328	230 328	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 228	176 228	
Débiteurs divers	11 849	11 849	
Charges constatées d'avance	589 775	589 775	
TOTAL	1 619 896	1 008 180	611 716

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	6 860	6 860		
Emprunts et dettes financières divers	8 025	8 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 565 165	1 565 165		
Personnel et comptes rattachés	123 191	123 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 192	108 192		
Impôts sur les bénéfices	133 937	133 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	92 158	92 158		
Autres impôts taxes et assimilés	5 006	5 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 525	17 525		
Groupe et associés	9 306	9 306		
Autres dettes	8 734	8 734		
TOTAL	2 078 099	2 078 099		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 162			

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	1 000.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial Rivoli			213 429	213 429	
Fonds commercial Rennes			304 898	304 898	
Fonds commercial DACOSO			1 443 362	1 443 362	
Fonds commercial 121 Rennes			200 000	200 000	
Total			2 161 689	2 161 689	

Les fonds de commerce ont été comptabilisés à leur prix d'acquisition. Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC du 23 novembre 2015, la durée d'utilisation de ces fonds de commerce n'étant pas limitée dans le temps, la société procède à un test de valeur annuellement à la clôture de l'exercice. Cette valeur est approchée individuellement et globalement d'une estimation de la valeur actuelle. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 165
Total	11 165

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 277
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 642
Dettes fiscales et sociales	167 859
Total	222 778

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	589 775
Total	589 775

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 691 541
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 691 541
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 691 541
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	900 000-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	510 447
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 301 988
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	389 553-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	389 553-

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
VENTES DE MARCHANDISES	11 205 205
FACTURATION SELON CONVENTION INTER STES ET LOCATION GERANCE	1 013 328
COMMISSIONS REVERSEES AU PRINTEMPS	124 094-
Total	12 094 439

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	12 094 439
Total	12 094 439

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	42
Total	44

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 500 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 500 euros
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

ANNEXE

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

a société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour indémnité de départ à la retraite a été constatée pour un montant de 20 061.10 € .

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- provision pour indémnité de départ à la retraite	58 388
Autres :	
- provision pour litiges	66 863
Total des allègements	125 251

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AB HOLDING COMPAGNY	SAS	39 964 905	22 Avenue de l'Opéra 75001 PARIS

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FRAIS DE DEVELOPPEMENT					
20300000	FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPPEME	27 200.00	27 200.00		
28030000	FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPP	27 200.00-	27 200.00-		
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		30 439.99	57 578.78	27 138.79-	47.13-
20510001	LOGICIELS / MADELEINE		783.28	783.28-	100.00-
20510002	LOGICIEL / WAGRAM		300.00	300.00-	100.00-
20510003	LOGICIELS / BOULOGNE		300.00	300.00-	100.00-
20510004	LOGICIELS / TOULOUSE		300.00	300.00-	100.00-
20510005	LOGICIELS / COLISEE		300.00	300.00-	100.00-
20510006	LOGICIELS / RIVOLI & OPERA		1 124.08	1 124.08-	100.00-
20510007	LOGICIELS / ST GERMAIN		300.00	300.00-	100.00-
20510008	LOGICIELS / RENNES		300.00	300.00-	100.00-
20510009	LOGICIEL / SIEGE	284 537.50	288 088.50	3 551.00-	1.23-
20510010	LOGICIELS / PAL.CONGRES		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510011	LOGICELS / STG EN LAYE		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510012	LOGICIELS / MOZART		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510013	LOGICIELS / LILLE		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510014	LOGICIELS / ALESIA		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510015	LOGICIELS / LA DEFENSE		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510016	LOGICIELS / TROYES		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510017	LOGICIELS / ROSNY 2		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510018	LOGICIELS / STRASBOURG		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510019	LOGICIELS / PRINTEMPS		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510020	LOGICIELS / PARLY 2		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510021	LOGICIELS / MA A13		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510022	LOGICIELS / CANNES		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510023	LOGICIELS FIDELITE	3 000.00	3 000.00		
20510024	LOGICIELS MALESHERBES		1 050.00	1 050.00-	100.00-
20510025	LOGICIELS / BELLE EPINE		1 050.00	1 050.00-	100.00-
28051001	AMORT LOGICIELS / MADELEINE		783.28-	783.28	100.00
28051002	AMORT LOGICIELS / WAGRAM		300.00-	300.00	100.00
28051003	AMORT LOGICIELS / BOULOGNE		300.00-	300.00	100.00
28051004	AMORT LOGICIELS / TOULOUSE		300.00-	300.00	100.00
28051005	AMORT LOGICIELS / COLISEE		300.00-	300.00	100.00
28051006	AMORT LOGICIELS / RIVOLI & OPE		1 124.08-	1 124.08	100.00
28051007	AMORT LOGICIELS / ST GERMAIN		300.00-	300.00	100.00
28051008	AMORT LOGICIELS / RENNES		300.00-	300.00	100.00
28051009	AMORT LOGICIELS / RUE THERESE	254 097.51-	230 509.72-	23 587.79-	10.23-
28051010	AMORT LOGICIELS / PDC		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051011	AMORT LOGICELS / STGL		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051012	AMORT LOGICIELS / MOZ		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051013	AMORT LOGICIELS / LILLE		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051014	AMORT/ LOGICIEL CANNES		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051015	AMORT LOGICIELS / ALESIA		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051016	AMORT/ LOGICIEL INTERNET	3 000.00-	3 000.00-		
28051017	AMORT LOGICIELS / LA DEFENSE		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051018	AMORT/LOGICIEL/ MALESERBHES		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051019	AMORT LOGICIELS / TROYES		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051020	AMORT LOGICIELS / ROSNY 2		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051021	AMORT LOGICIELS / STRASBOURG		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051022	AMORT LOGICIELS / PRINTEMPS		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051023	AMORT LOGICIELS / PARLY 2		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051024	AMORT LOGICIELS / MA A13		1 050.00-	1 050.00	100.00
28051025	AMORT LOGICIELS/BELLE EPINE		1 050.00-	1 050.00	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL		5 711 297.15	5 711 297.15		
20610001	DROIT DE BAIL / MADELEINE	73 200.00	73 200.00		
20610002	DROIT DE BAIL / WAGRAM	400 000.00	400 000.00		
20610003	DROIT DE BAIL / BOULOGNE	165 000.00	165 000.00		
20610004	DROIT DE BAIL / TOULOUSE	340 000.00	340 000.00		
20610005	DROIT DE BAIL / AGRAND MADELEI	262 000.00	262 000.00		
20610006	DROIT DE BAIL / COLISEE	240 000.00	240 000.00		
20610007	DROIT DE BAIL / RIVOLI & OPERA	274 408.23	274 408.23		
20610008	DROIT DE BAIL / ST GERMAIN	440 000.00	440 000.00		
20610009	DROIT DE BAIL / STG EN LAYE	265 000.00	265 000.00		
20610010	DROIT DE BAIL / LILLE	180 000.00	180 000.00		
20610011	DROIT DE BAIL / BORDEAUX	160 000.00	160 000.00		
20610012	DROIT DE BAIL / ALESIA	340 000.00	340 000.00		
20610013	DROIT DE BAIL / STRASBOURG	230 000.00	230 000.00		
20623300	DT AU BAIL MALESHERBES	100 000.00	100 000.00		
20623400	DT AU BAIL BEL EPINE	80 000.00	80 000.00		
20710001	FONDS COMMERCIAL / RIVOLI & OP	213 428.62	213 428.62		
20710002	FONDS COMMERCIAL / RENNES	304 898.03	304 898.03		
20710003	FONDS COMMERCIAL / DACOSO-BCD-	1 443 362.27	1 443 362.27		
20710004	FONDS COMMERCIAL / 121 RENNES	200 000.00	200 000.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		609 499.64	793 267.36	183 767.72-	23.17-
21811000	INSTALL. AGENCEMT / MADELEINE	2 028.13	2 028.13		
21811001	INSTALL. AGENCEMT / MADELEINE	280 986.42	279 518.22	1 468.20	0.53
21811002	INSTALL. AGENCEMT / WAGRAM	224 224.47	223 361.47	863.00	0.39
21811003	INSTALL. AGENCEMT / BOULOGNE	142 239.74	142 239.74		
21811004	INSTALL. AGENCEMT / RIVOLI	168 656.42	168 656.42		
21811005	INSTALL. AGENCEMT / TOULOUSE	188 468.55	188 468.55		
21811006	INSTALL. AGENCEMT / COLISEE	132 729.13	126 345.45	6 383.68	5.05
21811007	INSTALL. AGENCEMT / OPERA	251 755.06	249 805.06	1 950.00	0.78
21811008	INSTALL. AGENCEMT / ST GERMAIN	152 141.50	152 141.50		
21811009	INSTALL. AGENCEMT / RENNES	139 019.00	137 437.00	1 582.00	1.15
21811010	INSTALL. AGENCEMT / RUE THERES	46 088.72	46 088.72		
21811011	INSTALL. AMENAGMT / PAL. CONGR	224 135.28	222 050.11	2 085.17	0.94
21811012	INSTALL. AMENAGMT / STG EN LAY	87 395.00	87 395.00		
21811013	INSTALL. AGENCEMT / MOZART	162 231.98	158 367.30	3 864.68	2.44
21811014	INSTALL. AGENCEMT / LILLE	105 563.25	105 563.25		
21811015	INSTALL. AGENCEMT / BORDEAUX	57 230.14	57 230.14		
21811016	INSTALL. AGENCEMT / LA DEFENSE	171 472.63	169 836.03	1 636.60	0.96
21811017	INSTALL. AGENCEMT / ROSNY 2	110 400.14	108 965.09	1 435.05	1.32
21811018	INSTALL AGENCEMT / TROYES	65 182.69	63 559.57	1 623.12	2.55
21811019	INSTALL AGENCEMT / STRASBOURG	78 272.58	78 272.58		
21811020	INSTALL AGENCEMT / PRINTEMPS	28 546.00	28 546.00		
21811021	INSTALL AGENCEMT / PARLY 2	89 962.11	89 460.11	502.00	0.56
21811022	INSTALL AGENCEMT / MA A13	84 546.43	84 546.43		
21811023	INSTALL AGENCEMT / VELIZY	78 108.62	78 108.62		
21811024	INSTALL.AGENCEMT / 121 RENNES	53 712.68	52 049.79	1 662.89	3.19
21811025	INSTALL AGENCEMT / CANNES	3 913.65	3 913.65		
21811026	INSTALL AGENCEMT / MALESHERBES	69 076.73	69 076.73		
21811027	INSTALL AGENCEMT / ALESIA	46 317.16	46 317.16		
21811028	INSTALL AGENCEMT / BONNEUIL	39 894.40	38 814.40	1 080.00	2.78
21811029	INSTALL AGENCEMT / BELLE EPINE	136 985.57	136 985.57		
21811031	INSTALL AGENCEMT / NICE CAP 30	2 000.00	2 000.00		
21816005	INSTALL AGENCEMNT / FORUM DES	39 355.75	39 355.75		
21821000	MATERIEL DE TRANSPORT	4 138.80	4 138.80		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
21831001	MAT BUREAU & INFOS / MADELEIN	2 875.66	2 875.66		
21831002	MAT BUREAU & INFOS / WAGRAM	2 029.31	2 029.31		
21831003	MAT BUREAU & INFOS / BOULOGNE	1 286.31	1 286.31		
21831004	MAT BUREAU & INFOS / COLISEE	1 517.00	1 517.00		
21831005	MAT BUREAU & INFOS / TOULOUSE	2 019.33	2 019.33		
21831006	MAT BUREAU & INFOS / P.CONGRES	2 242.28	2 242.28		
21831007	MAT BUREAU & INFOS / STG EN LA	2 087.21	2 087.21		
21831008	MAT BUREAU & INFOS / RIVOLI &	9 200.62	9 200.62		
21831010	MAT BUREAU & INFOS / ST GERMA	9 257.13	9 257.13		
21831011	MAT BUREAU & INFOS / RENNES	4 934.30	4 934.30		
21831012	MAT BUREAU & INFOS / RUE THER	24 549.87	24 549.87		
21831013	MAT BUREAU & INFOS / MOZART	1 494.62	1 494.62		
21831014	MAT BUREAU & INFOS / LILLE	1 271.78	1 271.78		
21831015	MAT BUREAU & INFOS / BORDX	4 564.00	4 564.00		
21831016	MAT BUREAU & INFOS / ALESIA	4 634.00	4 634.00		
21831017	MAT BUREAU & INFOS / LA DEFENS	5 508.92	5 508.92		
21831018	MAT BUREAU & INFOS / TROYES	3 648.00	3 648.00		
21831019	MAT BUREAU & INFOS / ROSNY 2	3 648.00	3 648.00		
21831020	MAR BUREAU & INFOS / STRASBOUR	3 850.60	3 850.60		
21831021	MAT BUREAU & INFOS / PRINTEMPS	399.00	399.00		
21831022	MAT BUREAU & INFOS / PARLY 2	3 604.00	3 604.00		
21831023	MAT BUREAU & INFOS / MA A13	4 287.25	4 287.25		
21831024	MAT BUREAU & INFOS VELIZY	4 033.25	4 033.25		
21831025	MAT BUREAU INFO MALESHERBES	604.00	604.00		
21836004	MAT BUREAU & INFO BONNEUIL	14 896.95	14 281.95	615.00	4.31
21836011	MAT BUREAU & INFO/FORUM HALLES	2 308.00	2 308.00		
21841001	MOBILIER / MADELEINE	70 194.09	70 194.09		
21841002	MOBILIER / WAGRAM	10 297.35	10 297.35		
21841003	MOBILIER / RENNES BIS	4 321.02	1 055.16	3 265.86	309.51
21841004	MOBILIER / BOULOGNE	5 010.09	5 010.09		
21841005	MOBILIER / OPERA	17 304.03	17 304.03		
21841006	MOBILIER / TOULOUSE	14 774.66	14 774.66		
21841007	MOBILIER / COLISEE	9 646.18	9 646.18		
21841008	MOBILIER / RIVOLI	9 097.86	5 832.00	3 265.86	56.00
21841009	MOBILIER / ST GERMAIN	18 768.82	18 768.82		
21841010	MOBILIER / RUE THERESE	9 951.60	9 951.60		
21841011	MOBILIER / PALAIS CONGRES	18 678.95	15 413.09	3 265.86	21.19
21841012	MOBILIER / STG EN LAYE	4 152.06	4 152.06		
21841013	MOBILIER / BORDEAUX	22 444.82	22 444.82		
21841014	MOBILIER / MOZART	9 463.86	6 198.00	3 265.86	52.69
21841015	MOBILIER / LILLE	4 602.00	4 602.00		
21841016	MOBILIER / ALESIA	32 920.20	29 654.34	3 265.86	11.01
21841017	MOBILIER / LA DEFENSE	12 967.85	12 967.85		
21841018	MOBILIER / TROYES	2 042.00	2 042.00		
21841019	MOBILIER / ROSNY 2	7 838.90	4 573.06	3 265.84	71.41
21841020	MOBILIER / STRASBOURG	3 135.81	3 135.81		
21841021	MOBILIER / PRINTEMPS	5 504.28	5 504.28		
21841022	MOBILIER / PARLY 2	3 841.53	3 841.53		
21841023	MOBILIER / MA A13	2 110.64	2 110.64		
21841024	MOBILIER/BUREAUX OPERA	20 000.00	20 000.00		
21841025	MOBILIER/FINSBURY EPHEMERE	3 376.60	3 376.60		
21841026	MOBILIER/VELIZY	20 369.80	20 369.80		
21841027	MOBILIER BONNEUIL	141 625.63	146 158.48	4 532.85-	3.10-
21841028	MOBILIER/ BELLE EPINE	7 964.66	4 698.80	3 265.86	69.50
21841029	MOBILIER/MALESHERBES	2 914.35	2 914.35		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
21846007	MOBILIER HALLES	34 309.23	34 309.23		
28181000	AMORT AGENC.INST	1 857.99-	1 604.47-	253.52-	15.80-
28181100	AMORT AGENC.INST / MADELEINE	256 149.30-	251 256.94-	4 892.36-	1.95-
28181101	AMORTISS. AGENCE. INST / LES H	7 696.05-	3 329.85-	4 366.20-	131.12-
28181200	AMORT AGENC.INST / WAGRAM	192 954.07-	184 329.46-	8 624.61-	4.68-
28181300	AMORT AGENC.INST / BOULOGNE	142 203.90-	142 137.09-	66.81-	0.05-
28181400	AMORT AGENC.INST / RIVOLI	164 953.66-	154 176.82-	10 776.84-	6.99-
28181500	AMORT AGENC.INST / TOULOUSE	187 554.30-	186 883.93-	670.37-	0.36-
28181700	AMORT AGENC.INST / COLISEE	119 426.70-	116 626.87-	2 799.83-	2.40-
28181710	AMORT AGENC.INST / OPERA	221 096.57-	211 691.03-	9 405.54-	4.44-
28181720	AMORT AGENC.INST / ST GERMAIN	131 767.60-	126 485.42-	5 282.18-	4.18-
28181730	AMORT AGENC.INST / RENNES	117 535.83-	108 995.29-	8 540.54-	7.84-
28181740	AMORT AGENC.INST / RUE THERESE	68 271.28-	63 451.10-	4 820.18-	7.60-
28181750	AMORT AGENC.INST / P.CONGRES	220 730.98-	219 257.22-	1 473.76-	0.67-
28181760	AMORT AGENC.INST / STG EN LAYE	86 473.03-	86 285.03-	188.00-	0.22-
28181770	AMORT. AGENC.INST / MOZART	154 231.23-	145 629.64-	8 601.59-	5.91-
28181780	AMORT. AGENC.INST / LILLE	105 002.45-	99 237.82-	5 764.63-	5.81-
28181790	AMORT. AGENC.INST / BORDEAUX	55 616.05-	49 893.04-	5 723.01-	11.47-
28181800	AMORT. AGENC.INST / ALESIA	44 454.43-	39 822.71-	4 631.72-	11.63-
28181801	AMORT AGENC.INST / BELLE EPINE	82 833.43-	69 134.86-	13 698.57-	19.81-
28181810	AMORT.AGENC.INST / LA DEFENSE	120 454.66-	102 412.18-	18 042.48-	17.62-
28181820	AMORT AGENC.INST / ROSNY 2	92 760.40-	81 116.79-	11 643.61-	14.35-
28181830	AMORT AGENC.INST / TROYES	54 553.03-	48 099.24-	6 453.79-	13.42-
28181840	AMORT AGENC INST / STRASBOURG	63 943.06-	56 115.80-	7 827.26-	13.95-
28181850	AMORT AGENC.INST / PRINTEMPS	20 595.88-	17 741.28-	2 854.60-	16.09-
28181860	AMORT AGENC.INST / PARLY 2	70 944.45-	61 898.03-	9 046.42-	14.62-
28181870	AMORT AGENC.INST / MA 13	65 470.61-	57 015.97-	8 454.64-	14.83-
28181880	AMORT INS. AGENCE VELIZY	57 349.09-	50 102.13-	7 246.96-	14.46-
28181890	AMORT AGEN. INST 121 REN	49 825.36-	48 368.32-	1 457.04-	3.01-
28181892	AMORT AGENC INSTAL MALSHERBES	44 027.07-	36 933.94-	7 093.13-	19.20-
28181893	AMORT INSTALL/NICE	1 096.99-	896.99-	200.00-	22.30-
28181910	AMORT/ INSTALLATION/CANNES	2 751.47-	2 328.79-	422.68-	18.15-
28182401	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	4 138.80-	4 138.80-		
28183143	AMORT MAT BUR INFO INFO/HALLES	1 280.69-	511.36-	769.33-	150.45-
28183604	AMORTISSEMENT MAT INFO BONNEUI	11 150.05-	8 454.62-	2 695.43-	31.88-
28184100	AMORT MOBILIER / MADELEINE	39 634.55-	33 005.52-	6 629.03-	20.08-
28184101	AMORT MAT BUR. & INFOS / MADE	2 875.66-	2 875.66-		
28184102	AMORT MAT BUR. & INFOS / WAGR	2 029.31-	2 029.31-		
28184103	AMORT MAT BUR. & INFOS / BOUL	1 286.31-	1 286.31-		
28184104	AMORT MAT BUR & INFOS / COLISE	1 517.00-	1 517.00-		
28184105	AMORT MAT BUR & INFOS / TOULOU	2 019.33-	2 019.33-		
28184106	AMORT MAT BUR & INFOS / P.CONG	1 857.81-	1 656.48-	201.33-	12.15-
28184107	AMORT MAT BUR & INFOS / STG EN	2 087.21-	2 087.21-		
28184108	AMORT MAT BUR. & INFOS / RIV	9 200.62-	9 032.01-	168.61-	1.87-
28184110	AMORT MAT BUR. & INFOS / ST GE	9 257.13-	9 257.13-		
28184111	AMORT MAT BUR. & INFOS / RENN	4 934.30-	4 934.30-		
28184112	AMORT MAT BUR. & INFOS / R TH	24 549.87-	24 549.87-		
28184113	AMORT MAT BUR. & INFOS / MOZAR	1 494.62-	1 494.62-		
28184114	AMORT MAT BUR. & INFOS / LILLE	1 271.78-	1 271.78-		
28184115	AMORT MAT BUR. & INFOS / BORDX	4 564.00-	4 564.00-		
28184116	AMORT MAT BUR. & INFOS / ALESI	4 634.00-	4 634.00-		
28184117	AMORT MAT BUR & INFOS / LA DEF	5 508.92-	5 316.12-	192.80-	3.63-
28184118	AMORT MAT BUR & INFOS / TROYES	3 648.00-	3 648.00-		
28184119	AMORT MAT BUR & INFOS / ROSNY	3 648.00-	3 648.00-		
28184120	AMORT MAT BUR & INFOS / STRASB	3 850.60-	3 501.01-	349.59-	9.99-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
28184121	AMORT MAT BUR & INFOS / PRINTE	399.00-	399.00-		
28184122	AMORT MAT BUR & INFOS / PARLY	3 219.53-	3 018.20-	201.33-	6.67-
28184123	AMORT MAT BUR & INFOS / MA A13	4 287.25-	4 287.25-		
28184124	AMORT MAT BUREAU & INFO VELIZY	4 033.25-	4 033.25-		
28184125	AMORT MAT BUREAU MALESHERBES	219.53-	18.20-	201.33-	NS
28184200	AMORT MOBILIER / WAGRAM	9 364.31-	8 855.27-	509.04-	5.75-
28184288	AMORT MOBILIER/RENNES BIS	992.38-	834.76-	157.62-	18.88-
28184300	AMORT MOBILIER / BOULOGNE	5 010.09-	5 010.09-		
28184400	AMORT MOBILIER / OPERA	13 495.09-	11 407.07-	2 088.02-	18.30-
28184500	AMORT MOBILIER / TOULOUSE	14 774.66-	14 774.66-		
28184600	AMORT MOBILIER / COLISEE	9 646.18-	9 646.18-		
28184610	AMORT MOBILIER / RIVOLI	5 857.72-	5 832.00-	25.72-	0.44-
28184710	AMORT MOBILIER / ST GERMAIN	9 978.43-	8 197.53-	1 780.90-	21.72-
28184730	AMORT MOBILIER / RUE THERESE	109 886.30-	91 337.49-	18 548.81-	20.31-
28184740	AMORT MOBILIER / P.CONGRES	15 438.81-	15 413.09-	25.72-	0.17-
28184750	AMORT MOBILIER / STGL	4 152.06-	4 152.06-		
28184760	AMORT MOBILIER / BORDX	22 444.82-	22 444.82-		
28184770	AMORT MOBILIER / MOZ	6 223.72-	6 198.00-	25.72-	0.41-
28184780	AMORT MOBILIER /LILLE	4 602.00-	4 602.00-		
28184788	AMORT.MOBILIER / ALESIA	29 680.06-	29 654.34-	25.72-	0.09-
28184800	AMORT MOBILIER / LA DEFENSE	12 967.85-	12 967.85-		
28184810	AMORT MOBILIER / TROYES	2 042.00-	1 934.31-	107.69-	5.57-
28184820	AMORT MOBILIER / ROSNY 2	4 559.82-	4 192.28-	367.54-	8.77-
28184830	AMORT MOBILIER / BELLE EPINE	3 577.18-	2 964.11-	613.07-	20.68-
28184840	AMORT MOBILIER / STRASBOURG	3 135.81-	2 834.07-	301.74-	10.65-
28184850	AMORT MOBILIER / PRINTEMPS	4 443.63-	3 775.79-	667.84-	17.69-
28184860	AMORT MOBILIER / PARLY 2	3 784.94-	3 304.76-	480.18-	14.53-
28184870	AMORT MOBILIER / MA A13	2 045.59-	1 781.76-	263.83-	14.81-
28184880	AMORT MOBILIER/BUREAUX OP	14 394.52-	12 394.52-	2 000.00-	16.14-
28184881	MORT MOBILIER / MALESHERBES	2 264.59-	1 900.30-	364.29-	19.17-
28184883	AMORT MOBILIER/HALLES	8 605.53-	3 811.66-	4 793.87-	125.77-
28184890	AMORT MOBILIER/FINSBURY EPHEME	3 013.50-	2 591.43-	422.07-	16.29-
28184891	AMORT MOBILIER/VELIZY	18 099.72-	15 553.50-	2 546.22-	16.37-
IMMOBILISATIONS EN COURS		4 500.00		4 500.00	
23100000	IMMOB CORPORELLES EN COURS	4 500.00		4 500.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		611 715.93	575 735.06	35 980.87	6.25
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	68 861.91	69 502.71	640.80-	0.92-
27510000	DEPOTS DE GARANTIE DIVERS	1 145.00	145.00	1 000.00	689.66
27510001	DG RIVOLI	31 435.00	30 535.00	900.00	2.95
27510002	DG MADELEINE	17 526.50	17 189.66	336.84	1.96
27510003	DG WAGRAM	17 520.61	17 520.61		
27510004	DG ST GERMAIN	22 031.43	22 031.43		
27510005	DG OPERA	17 576.91	17 576.91		
27510006	DG COLISEE	11 944.36	11 540.44	403.92	3.50
27510007	DG BOULOGNE	12 478.00	12 478.00		
27510008	DG ROSNY 2	36 942.09	35 753.67	1 188.42	3.32
27510009	DG STRASBOURG	1 670.00	1 670.00		
27510010	DG RENNES	18 809.27	17 902.27	907.00	5.07
27510011	DG RUE THERESE	1 000.00	1 000.00		
27510013	DG SAINT-GERMAIN-EN-LAYE	3 832.74	3 832.74		
27510014	DG PALAIS DES CONGRES	42 037.40	43 686.74	1 649.34-	3.78-
27510015	DG AVENUE MOZART	19 562.75	19 562.75		
27510016	DG LILLE	10 400.65	10 400.65		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
27510017	DG ALESIA	4 406.00	4 048.57	357.43	8.83
27510018	DG BORDEAUX	9 000.00	9 000.00		
27510019	DG C CIAL LA DEFENSE	39 929.05	38 646.45	1 282.60	3.32
27510020	DG MARQUES AVENUE TROYES	2 554.96	2 416.65	138.31	5.72
27510021	DG PARLY 2	47 264.59	45 682.78	1 581.81	3.46
27510022	DG VELIZY	45 888.78	44 336.99	1 551.79	3.50
27510023	DG PARKING		68.23	68.23-	100.00-
27510024	DG MA A13 AUBER	2 759.64	2 590.64	169.00	6.52
27510025	DG 121 RENNES	15 209.68	15 209.68		
27510027	DG MALESHERBES	12 522.07	12 116.22	405.85	3.35
27510028	DG BELLE EPINE	18 767.55	18 132.90	634.65	3.50
27510029	DEPOT DE GARANTIE WEB AYDEN	36 000.00	9 500.00	26 500.00	278.95
27510037	DG TOULOUSE	11 240.28	11 240.28		
27560004	DG FORUM DES HALLES	31 398.71	30 349.46	1 049.25	3.46
27561000	COMPTE DE NANTISSEMENT CL		67.63	67.63-	100.00-
Total II		6 967 452.71	7 137 878.35	170 425.64-	2.39-
MARCHANDISES		2 546 089.59	2 660 555.71	114 466.12-	4.30-
37100000	STOCKS MARCHANDISES	2 546 089.59	2 660 555.71	114 466.12-	4.30-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		230 327.50	283 030.12	52 702.62-	18.62-
41100000	CLIENTS	230 327.50	283 030.12	52 702.62-	18.62-
AUTRES CREANCES		188 077.36	532 633.63	344 556.27-	64.69-
40100000	FOURNISSEURS		1 176.20	1 176.20-	100.00-
40980000	RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	8 416.81	63 507.07	55 090.26-	86.75-
42500000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES		1 490.44	1 490.44-	100.00-
43700000	TICKETS RESTAURANTS		18.00	18.00-	100.00-
43867100	FORMAT° PROF CONTINUE A PAYER		667.43	667.43-	100.00-
44562000	TVA DED S/ IMMO	900.47		900.47	
44566402	TVA DÉDUCTIBLE 20 %	167 907.68	181 938.29	14 030.61-	7.71-
44571500	TVA COLLECTEE 20%		4 113.43	4 113.43-	100.00-
44586000	TVA S/ FACTURES NON PARVE	7 420.20	674.45	6 745.75	NS
44870000	PRODUITS A RECEVOIR		276 107.00	276 107.00-	100.00-
46776000	AB HOLDING	684.00	2 941.32	2 257.32-	76.75-
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 748.20		2 748.20	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		59 635.39	98 319.27	38 683.88-	39.35-
50832000	HSBC FCP ENTRERISE EURO 3DEC	61 296.79	61 296.79		
50853000	FCPR		38 612.92	38 612.92-	100.00-
59000000	PROV DEPRECIAT° VMP	1 661.40-	1 590.44-	70.96-	4.46-
DISPONIBILITES		818 790.15	1 116 583.69	297 793.54-	26.67-
51150000	CB A ENCAISSER	14 540.36	5 458.30	9 082.06	166.39
51151000	REM CB WEB	4 383.98	5 940.23	1 556.25-	26.20-
51154000	REMISES CB WEB-MARKET PLACES		66 840.94	66 840.94-	100.00-
51154100	MAREKETPLACE-VEEPEE (HIPAY)	42 286.40		42 286.40	
51154200	MARKETPLACE-LA REDOUTE	6 048.00		6 048.00	
51154300	MARKETPLACE-SPARTOO	1 666.00		1 666.00	
51154600	MARKETPLACE-GALERIES LAFAYETTE	1 912.60		1 912.60	
51155000	PAYPAL-WEB	2 123.42		2 123.42	
51160000	AMEX A ENCAISSER	14 250.15	6 729.75	7 520.40	111.75
51181401	CHÈQUE CADEAUX "CADO"	80.00	420.00	340.00-	80.95-
51181404	CHÈQUE CADEAUX "FINSBURY"	1 150.00	7 860.00	6 710.00-	85.37-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
51210001	HSBC 07504029524	207 896.62	149 585.57	58 311.05	38.98
51210002	LCL 466223P	492 386.84	525 923.29	33 536.45-	6.38-
51210005	CAT GARANTI LCL 466223P		326 527.89	326 527.89-	100.00-
53110000	CAISSE PARIS MALESHERBES	1 222.91	486.71	736.20	151.26
53110002	CAISSE PARIS MADELEINE	2 816.75	3 342.40	525.65-	15.73-
53110003	CAISSE PARIS WAGRAM	2 325.49	2 124.62	200.87	9.45
53110006	CAISSE PARIS COLISÉE	355.20	1 028.53	673.33-	65.47-
53110007	CAISSE PARIS OPERA	856.80	1 377.35	520.55-	37.79-
53110008	CAISSE PARIS RIVOLI	665.65	1 126.82	461.17-	40.93-
53110009	CAISSE PARIS RUE DE RENNES	486.47	637.33	150.86-	23.67-
53110010	CAISSE PARIS BOULV SAINT GERMA	2 455.98	646.51	1 809.47	279.88
53110012	CAISSE PARIS PALAIS DES CONGRÈ	233.76	1 198.42	964.66-	80.49-
53110015	CAISSE PARIS MOZART	316.63	884.14	567.51-	64.19-
53110016	CAISSE PARIS LA DÉFENSE	3 770.59	2 759.81	1 010.78	36.62
53110018	CAISSE PARIS ALESIA	1 079.60	445.07	634.53	142.57
53110019	CAISSE TROYES	351.88	505.96	154.08-	30.45-
53110020	CAISSE ROSNY	4 770.02	1 644.41	3 125.61	190.07
53110021	CAISSE PARLY 2	1 281.26	645.53	635.73	98.48
53110024	CAISSE AUBERGENVILLE MA A13	621.42	206.33	415.09	201.18
53110025	CAISSE LE CLUB	618.58	246.20	372.38	151.25
53110026	CAISSE VELIZY	2 180.83	537.96	1 642.87	305.39
53110029	CAISSE BELLE EPINE	1 084.23	616.83	467.40	75.77
53110049	CAISSE FORUM DES HALLES	2 477.63	742.69	1 734.94	233.60
53120000	CAISSE SIÈGE	13.51	13.51		
53120001	CAISSE SIÈGE EN DEVISES	80.59	80.59		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		589 775.45	683 025.75	93 250.30-	13.65-
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	589 775.45	683 025.75	93 250.30-	13.65-
Total III		4 432 695.44	5 374 148.17	941 452.73-	17.52-
TOTAL GENERAL		11 400 148.15	12 512 026.52	1 111 878.37-	8.89-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL		500 000.00	500 000.00		
10130000	CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ	500 000.00	500 000.00		
RESERVE LEGALE		50 000.00	50 000.00		
10610000	RÉSERVE LÉGALE	50 000.00	50 000.00		
AUTRES RESERVES		7 875 969.78	8 775 969.78	900 000.00-	10.26-
10680000	AUTRES RÉSERVES	7 875 969.78	8 775 969.78	900 000.00-	10.26-
REPORT A NOUVEAU		365 571.12	414 021.03-	779 592.15	188.30
11000000	REPORT A NOUVEAU	365 571.12		365 571.12	
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		414 021.03-	414 021.03	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		510 447.41	779 592.15	269 144.74-	34.52-
Total I		9 301 988.31	9 691 540.90	389 552.59-	4.02-
PROVISIONS POUR RISQUES			66 863.02	66 863.02-	100.00-
15110000	PROVISIONS POUR LITIGES		66 863.02	66 863.02-	100.00-
PROVISIONS POUR CHARGES		20 061.10	78 448.62	58 387.52-	74.43-
15300000	PROVIS. PENSIONS ET OBLIG. SIM	20 061.10	78 448.62	58 387.52-	74.43-
Total III		20 061.10	145 311.64	125 250.54-	86.19-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			68 211.76	68 211.76-	100.00-
16450008	PRET HSBC 324 KE ROSNY 2		8 381.73	8 381.73-	100.00-
16450017	PRET LCL 210 KE MALESHERBES		10 777.10	10 777.10-	100.00-
16450018	PRET LCL 210 KE ROPPENHEIM		10 777.10	10 777.10-	100.00-
16464000	PRET HSBC MARQUE AVENUE A13 95		38 226.12	38 226.12-	100.00-
16884000	INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS		49.71	49.71-	100.00-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		6 859.88	9 237.07	2 377.19-	25.74-
51181300	AVOIRS EMIS	5 582.74	7 475.00	1 892.26-	25.31-
51860000	FRAIS BANCAIRES A PAYER	1 277.14	1 762.07	484.93-	27.52-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		17 331.27	522 783.91	505 452.64-	96.68-
16510001	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS		540.00	540.00-	100.00-
42610001	NOTE DE FRAIS A.BRUILLON	2 979.47	16 701.22	13 721.75-	82.16-
42610004	NOTE DE FRAIS J.BRUILLON	2 178.03	3 584.57	1 406.54-	39.24-
42610005	NOTE DE FRAIS V. DI NINO	2 867.43	1 946.91	920.52	47.28
45140000	COMPTE GROUPE AB HOLDING	9 306.34	500 011.21	490 704.87-	98.14-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 565 164.83	1 736 459.06	171 294.23-	9.86-
40100000	FOURNISSEURS	1 511 522.51	1 678 193.92	166 671.41-	9.93-
40810000	FNP HONORAIRES	53 642.32	58 265.14	4 622.82-	7.93-
DETTES FISCALES ET SOCIALES		462 483.78	298 120.43	164 363.35	55.13
42100000	PERSONNEL : RÉMUNÉRATIONS DÛES	741.54		741.54	
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	597.84	824.64	226.80-	27.50-
42820000	DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	101 910.77	113 846.47	11 935.70-	10.48-
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	19 941.18	7 172.80	12 768.38	178.01
43100000	URSSAF	42 046.00	30 546.00	11 500.00	37.65
43720000	ARCCO (AG2R) - RETRAITE NON CA	8 510.40	7 548.61	961.79	12.74
43750000	MERCER - MUTUELLE	11 171.55	11 381.45	209.90-	1.84-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
43752000	MERCER PREVOYANCE	3 803.90	3 647.98	155.92	4.27
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	28 820.37	23 418.22	5 402.15	23.07
43860000	AUTRES CHARGES À PAYER	10 525.91	8 384.00	2 141.91	25.55
43861000	CHARGES SOCIALES/ PRIMES A PAY	1 549.60	834.98	714.62	85.59
43867000	TAXE D'APPRENTISSAGE À PAYER	1 293.05	221.28	1 071.77	484.35
43867100	FORMAT° PROF CONTINUE A PAYER	470.88		470.88	
44210000	IMPÔT À LA SOURCE	1 659.00	1 670.00	11.00-	0.66-
44400000	ETAT IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	133 937.00		133 937.00	
44551000	TVA À DÉCAISSER	87 860.00	75 724.00	12 136.00	16.03
44571500	TVA COLLECTEE 20%	4 297.79		4 297.79	
44860000	AUTRES CHARGES A PAYER	3 347.00	12 900.00	9 553.00-	74.05-
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		17 524.80	18 519.18	994.38-	5.37-
40400000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	17 524.80	18 519.18	994.38-	5.37-
AUTRES DETTES		8 734.18	21 842.57	13 108.39-	60.01-
46771000	COFACE INDEMN DÉVELOP À L'INTE		6 527.20	6 527.20-	100.00-
46775000	AB RETAILING	8 734.18	15 315.37	6 581.19-	42.97-
Total IV		2 078 098.74	2 675 173.98	597 075.24-	22.32-
TOTAL GENERAL		11 400 148.15	12 512 026.52	1 111 878.37-	8.89-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES		11 205 204.63	8 028 053.96	3 177 150.67	39.58
70710000	CA HT WEB	2 244 777.82	2 134 225.42	110 552.40	5.18
70710001	CA HT BOUTIQUES SUCCURSALES	7 290 338.57	4 792 586.62	2 497 751.95	52.12
70710003	CA HT BOUTIQUES CORNERS	443 179.50	258 235.33	184 944.17	71.62
70710004	CA HT SUCCURSALES - CEINTURES	370 167.99	250 768.57	119 399.42	47.61
70710005	CA HT SUCCURSALES - ACCESSOIRE	792 449.89	517 596.90	274 852.99	53.10
70710006	CA HT SUCCURSALES - FRAIS	23 991.45	20 612.53	3 378.92	16.39
70710007	CA HT SUCCURSALE - MAROQUINERI	19 200.42	13 771.33	5 429.09	39.42
70718001	VENTES ENTITÉS INTRA-GROUPE	21 098.99	40 257.26	19 158.27-	47.59-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		889 234.68	941 586.96	52 352.28-	5.56-
70800001	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXE	1 114.26	38 240.00	37 125.74-	97.09-
70800002	REDEVANCE LOCATION GÉRANCE	368 883.03	572 410.17	203 527.14-	35.56-
70805000	REFACTURATION CONV. FG FINAB	2 871.46	2 788.75	82.71	2.97
70805100	REFACTURATION CONV. FG ABBRA	66 043.57	64 141.42	1 902.15	2.97
70805200	REFACTURATION CONV. FG AB SOUR	14 357.29	13 943.79	413.50	2.97
70805400	REFACTURATION CONV FG AV HOLDI	14 357.29	13 943.79	413.50	2.97
70805500	REFACTURATION CONV FG AB RETAI	40 200.42	39 042.61	1 157.81	2.97
70806100	REFACTURATION CONV. PUB ABBRA	90 425.16	143 923.54	53 498.38-	37.17-
70806104	REFACTURATION CONV PUB HOLDING	16 635.69	7 196.17	9 439.52	131.17
70806105	REFACTURATION CONV PUB RETAILI	370 016.25	107 942.65	262 073.60	242.79
70881000	COMMISSION GLOBAL REFUND HT	28 423.80	10 319.97	18 103.83	175.43
70960001	COMMISSION PRINTEMPS	124 093.54-	72 305.90-	51 787.64-	71.62-
Chiffre d'affaires NET		12 094 439.31	8 969 640.92	3 124 798.39	34.84
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		16 530.42-	1 000 702.66	1 017 233.08-	101.65-
74000000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	16 530.42-	137 646.66	154 177.08-	112.01-
74010000	SUBVENTIONS NON IMPOSABLES		863 056.00	863 056.00-	100.00-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		197 685.60	8 056.58	189 629.02	NS
78150000	REPRISES SUR PROVISIONS POUR R	125 250.54		125 250.54	
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	68 653.03	400.00	68 253.03	NS
79110000	REMBOUSRT CPAM	3 782.03	7 656.58	3 874.55-	50.60-
AUTRES PRODUITS		161.55	905.77	744.22-	82.16-
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	161.55	905.77	744.22-	82.16-
Total des Produits d'exploitation		12 275 756.04	9 979 305.93	2 296 450.11	23.01
ACHATS DE MARCHANDISES		4 149 037.95	3 083 974.62	1 065 063.33	34.54
60710000	ACHATS MARCHANDISES	12 588.97	17 557.56	4 968.59-	28.30-
60714000	REFACTURATION AB SOURCING	4 136 448.98	3 066 417.06	1 070 031.92	34.90
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		114 466.12	136 972.62	22 506.50-	16.43-
60370000	VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	114 466.12	136 972.62	22 506.50-	16.43-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		4 863 459.32	4 082 510.22	780 949.10	19.13
60400000	ACHATS RÉPARATIONS	13 547.78	6 101.28	7 446.50	122.05
60412000	ACHAT PRESTATION DE SERVICE	2 451.87	1 581.23	870.64	55.06
60611000	FOURN.NON.STOCK. (ELECTRICITÉ)	59 332.93	40 193.38	19 139.55	47.62
60612000	FOURN.NON.STOCK. (EAU)	423.14	516.34	93.20-	18.05-
60614000	FOURN.NON.STOCK. (CARBURANT)	6 184.40	4 851.95	1 332.45	27.46
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	22 541.95	21 385.14	1 156.81	5.41
60631000	FOURNITURES ENTRETIEN	2 633.74	2 017.56	616.18	30.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	16 950.49	13 888.80	3 061.69	22.04
60850000	PORTS & FRAIS	60 756.50	37 601.71	23 154.79	61.58
61300000	LOCATIONS	1 275.00	6 120.00	4 845.00-	79.17-
61320000	LOCATION BONNEUIL	136 654.40	138 205.37	1 550.97-	1.12-
61321001	LOCATIONS MADELEINE 12 RUE VIG	27 687.36	20 181.00	7 506.36	37.20
61321002	LOCATIONS MADELEINE R. GODOT M	43 291.08	43 291.08		
61321005	LOCATIONS WAGRAM	34 434.53	32 023.28	2 411.25	7.53
61321006	LOCATIONS BOULOGNE	50 000.04	34 833.54	15 166.50	43.54
61321007	LOCATIONS TOULOUSE	43 518.82	27 336.53	16 182.29	59.20
61321008	LOCATION MALSHERBES	49 241.00	35 956.61	13 284.39	36.95
61321009	LOCATIONS CLUB	58 909.13	55 682.77	3 226.36	5.79
61321010	LOCATIONS COLISEE	46 565.68	45 233.77	1 331.91	2.94
61321011	LOCATIONS RIVOLI	53 758.72	62 077.37	8 318.65-	13.40-
61321012	LOCATIONS ST GERMAIN	99 170.04	92 971.68	6 198.36	6.67
61321013	LOCATIONS OPERA	69 508.59	61 879.64	7 628.95	12.33
61321014	LOCATIONS RENNES	73 416.00	58 856.00	14 560.00	24.74
61321015	LOCATIONS PALAIS DES CONGRES	69 413.29	98 255.79	28 842.50-	29.35-
61321016	LOCATIONS CANNES	54 082.50	49 014.87	5 067.63	10.34
61321018	LOCATIONS ST GERMAIN EN LAYE	15 000.00	13 125.00	1 875.00	14.29
61321019	LOCATIONS MOZART	78 251.00	71 327.75	6 923.25	9.71
61321020	LOCATIONS LILLE	43 199.04	43 199.04		
61321021	LOCATIONS BORDEAUX	37 752.00	29 251.00	8 501.00	29.06
61321022	LOCATIONS ALESIA	17 148.74	16 194.28	954.46	5.89
61321023	LOCATIONS LA DEFENSE	156 034.70	153 904.06	2 130.64	1.38
61321024	LOCATIONS TROYES	14 071.29	11 448.91	2 622.38	22.91
61321025	LOCATIONS ROSNY 2	121 279.25	118 939.03	2 340.22	1.97
61321026	LOCATIONS PARLY 2	157 727.29	152 511.70	5 215.59	3.42
61321027	LOCATIONS MA A13	30 338.66	30 306.06	32.60	0.11
61321028	LOCATIONS STRASBOURG	10 020.00	7 865.16	2 154.84	27.40
61321029	LOCATIONS VELIZY	148 731.76	144 785.29	3 946.47	2.73
61321030	LOCATIONS BELLE EPINE	61 275.23	40 984.30	20 290.93	49.51
61321046	LOCATION FORUM DES HALLES	63 857.85	28 376.59	35 481.26	125.04
61321101	COMPLÉMENT LOYERS PAL.CONGRES		10 000.00	10 000.00-	100.00-
61321102	COMPLÉMENT LOYER MOZART 280 KE		10 370.37	10 370.37-	100.00-
61321103	COMPLÉMENT LOYER BORDEAUX 50	1 388.89	5 555.55	4 166.66-	75.00-
61321104	COMPLÉMENT LOYER LA DEFENSE 30	30 000.00	30 000.00		
61321105	COMPLÉMENT LOYER ROSNY 2 200	20 000.00	20 000.00		
61321106	COMPLÉMENT LOYER PARLY 2 3	35 000.00	35 000.00		
61321107	COMPLEMENT LOYER VELIZY 305 K€	30 500.00	30 500.00		
61321108	COMPLÉMENT LOYER FORUM HALLES	3 500.00	2 800.00	700.00	25.00
61351100	LOCATIONS VEHICULES	1 817.05	1 415.49	401.56	28.37
61351103	LOCATIONS LOCAM TPE	7 715.76	7 669.16	46.60	0.61
61351400	LOCATION MERCEDES GLC	14 105.04	11 160.14	2 944.90	26.39
61351530	LOCATION HYNDAI TUCSON	1 819.87		1 819.87	
61351600	LOCATION JUKE		1 519.73	1 519.73-	100.00-
61351800	LOCATION LONGUE DURÉE GOLF	6 250.15	5 131.38	1 118.77	21.80
61420001	CHARGES LOCATIVES MADELEINE R.	5 213.12	5 170.80	42.32	0.82
61420003	CHARGES LOCATIVES WAGRAM	1 417.27	2 488.50	1 071.23-	43.05-
61420004	CHARGES LOCATIVES BOULOGNE	3 074.00	1 720.00	1 354.00	78.72
61420005	CHARGES LOCATIVES TOULOUSE	11 043.00	10 865.49	177.51	1.63
61420006	CHARGES LOCATIVES CLUB	4 647.00	3 615.09	1 031.91	28.54
61420007	CHARGES LOCATIVES COLISEE	3 419.00	6 411.92	2 992.92-	46.68-
61420008	CHARGES LOCATIVES RIVOLI	7 326.81	4 571.00	2 755.81	60.29
61420009	CHARGES LOCATIVES ST GERMAIN	9 639.23	9 524.20	115.03	1.21
61420010	CHARGES LOCATIVES OPERA	8 517.00	4 202.66	4 314.34	102.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
61420011	CHARGES LOCATIVES RENNES	4 128.00	3 819.00	309.00	8.09
61420012	CHARGES LOCATIVES PDC	28 470.30	24 450.63	4 019.67	16.44
61420013	CHARGES LOCATIVES CANNES	4 360.61	6 150.41	1 789.80-	29.10-
61420015	CHARGES LOCATIVES ST GERMAIN E	3 117.84	1 440.00	1 677.84	116.52
61420016	CHARGES LOCATIVES MOZART	6 155.92	4 633.24	1 522.68	32.86
61420017	CHARGES LOCATIVES LILLE	3 654.40	1 504.40	2 150.00	142.91
61420018	CHARGES LOCATIVES BORDEAUX	3 348.00	2 706.00	642.00	23.73
61420019	CHARGES LOCATIVES ALESIA	731.00	1 736.00	1 005.00-	57.89-
61420020	CHARGES LOCATIVES LA DEFENSE	20 005.95	17 746.24	2 259.71	12.73
61420021	CHARGES LOCATIVES MA TROY	12 647.81	11 972.12	675.69	5.64
61420022	CHARGES LOCATIVES MA A13	13 272.64	11 876.84	1 395.80	11.75
61420023	CHARGES LOCATIVES ROSNY 2	12 870.56	10 612.43	2 258.13	21.28
61420024	CHARGES LOCATIVES PARLY 2	12 326.83	9 479.53	2 847.30	30.04
61420025	CHARGES LOCATIVES STRASBOURG	360.00	360.00		
61420026	CHARGES LOCATIVES VELIZY	8 840.14	9 340.38	500.24-	5.36-
61420027	CHARGES LOCATIVES THIAIS	12 425.81	9 174.37	3 251.44	35.44
61420028	CHARGES LOCATIVES MALESHERBES	3 709.33	2 487.17	1 222.16	49.14
61420046	CHARGES LOCATIVES FORUM HALLES	23 248.95	17 601.74	5 647.21	32.08
61421000	CHARGES LOCATIVES BONNEUIL	22 130.75	21 705.45	425.30	1.96
61520100	ENTRETIEN LOCAUX	31 675.47	28 720.94	2 954.53	10.29
61552000	ENTRETIEN MATÉRIEL TRANSPORT	2 755.83	4 331.53	1 575.70-	36.38-
61560000	MAINTENANCE	71 810.31	76 078.70	4 268.39-	5.61-
61560300	MAINTENANCE EASY BOUTIQUES	121 508.70	115 490.72	6 017.98	5.21
61563100	MAINTENANCE NORD CLIM	6 474.50	8 724.87	2 250.37-	25.79-
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	17 194.25	18 843.41	1 649.16-	8.75-
61611000	ASSURANCE VEHICULES	3 062.00	2 632.85	429.15	16.30
61614000	ASSURANCE GRAS SAVOYE LCL	199.80	199.80		
61614200	ASSURANCE ELYS HOMME CLE	2 084.00	2 084.00		
61620000	ASSURANCE SUR EMPRUNTS	2 344.64	2 149.26	195.38	9.09
61620100	ASSURANCE PRET COLISEE	18 647.68	17 222.28	1 425.40	8.28
61700000	ETUDES ET RECHERCHES		8 301.55	8 301.55-	100.00-
61840000	ABONNEMENT INTERNET	31 284.60	29 029.87	2 254.73	7.77
61851000	ABONNEMENT ITC SYSTEMES PDC	35.10	31.35	3.75	11.96
61852000	AUTRES ABONNEMENTS	20 188.51	33 858.60	13 670.09-	40.37-
61860000	FORMATIONS	5 330.00		5 330.00	
62120000	CONV.FP SALAIRES CHARGÉS QUOT	404 417.84	264 913.00	139 504.84	52.66
62200100	CONVENT PRESTATIONS TECHNIQUES	262 500.00	257 250.00	5 250.00	2.04
62210000	COMMISSION SUR ACHATS	1 048.56	705.21	343.35	48.69
62220000	COMMISSION COURTAGE SUR VENTES	113 538.72	32 257.84	81 280.88	251.97
62260000	HONORAIRES DIVERS	2 775.00	8 387.25	5 612.25-	66.91-
62260001	HONORAIRES CAC ET EXPERT COMPT	13 800.00	13 550.00	250.00	1.85
62260002	HONORAIRES CONSEIL JURIDIQUE E	39 400.00	38 400.00	1 000.00	2.60
62261001	HONORAIRES GESTION CCIAL PDC	2 730.00	4 178.39	1 448.39-	34.66-
62261002	HONORAIRES GESTION CCIAL LADEF	4 681.05	4 617.12	63.93	1.38
62261004	HONORAIRES GESTION CCIAL ROSNY	3 638.37	3 568.16	70.21	1.97
62261005	HONORAIRES GESTION PARLY 2	4 731.81	4 575.35	156.46	3.42
62261007	HONORAIRES ADM& GERANCE MOZ	1 565.04	1 431.55	133.49	9.32
62261008	HONORAIRES GESTION CCIAL VELIZ	4 454.10	4 323.19	130.91	3.03
62261011	HONORAIRES GESTION CCIAL FORUM	2 220.14		2 220.14	
62262500	CONVENTION FRAIS DE GESTION	99 999.96	167 499.96	67 500.00-	40.30-
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	718.08	2 317.21	1 599.13-	69.01-
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS NATIONA	808 973.78	423 591.03	385 382.75	90.98
62311000	ANNONCES & INSERTIONS MAGASINS	14 681.44	14 405.16	276.28	1.92
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	511.70	1 478.02	966.32-	65.38-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	19 407.00	27 875.88	8 468.88-	30.38-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS		116.60	116.60-	100.00-
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	125 323.33	106 517.53	18 805.80	17.66
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	751.20	248.99	502.21	201.70
62510001	VOYAGES ET DEPLACEMENTS AVIONS	5 155.45	8 177.45	3 022.00-	36.96-
62510002	VOYAGES ET DEPLACEMENTS TRAINS	4 891.30	4 185.70	705.60	16.86
62510003	VOYAGES ET DEPLACEMENTS TAXI E	2 380.84	1 552.56	828.28	53.35
62510004	VOYAGES ET DEPLACEMENTS HOTELS	7 476.57	5 120.70	2 355.87	46.01
62510005	VOYAGES ET DEPLACEMENTS REPAS	4 718.99	6 970.50	2 251.51-	32.30-
62510006	VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES	2 240.82	2 337.65	96.83-	4.14-
62570000	RECEPTIONS	12 084.11	3 796.59	8 287.52	218.29
62610000	AFFRANCHISSEMENT	6 857.13	6 982.91	125.78-	1.80-
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	19 466.96	20 261.29	794.33-	3.92-
62710000	FRAIS SUR CB & AMEX	69 277.29	46 790.97	22 486.32	48.06
62800000	DIVERS	2 069.58	2 043.05	26.53	1.30
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	2 921.71	2 773.54	148.17	5.34
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	4 822.24	847.85	3 974.39	468.76
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		117 440.84	112 268.73	5 172.11	4.61
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	9 703.80	7 097.49	2 606.31	36.72
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	14 734.62	11 066.61	3 668.01	33.14
63500000	AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS	10 605.91	8 384.00	2 221.91	26.50
63511000	CFE	43 398.00	40 021.00	3 377.00	8.44
63511200	CVAE	36 607.00	33 258.00	3 349.00	10.07
63512000	DROITS DE VOIERIE	1 959.51	2 564.63	605.12-	23.59-
63514000	TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETE	432.00	1 727.00	1 295.00-	74.99-
63540000	DROITS ENREGISTREMENTS ET TIMB		8 150.00	8 150.00-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 455 826.41	1 058 771.54	397 054.87	37.50
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	1 427 029.56	1 044 225.46	382 804.10	36.66
64111000	INDÉMNITÉ ACTIVITÉ PARTIELLE		159 656.31	159 656.31-	100.00-
64120000	CONGES PAYES	11 935.70-	901.60-	11 034.10-	NS
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 558.21	320.73	1 237.48	385.83
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES	11 271.50		11 271.50	
64141000	INDEMNITÉ CONVENTIONNELLE	13 734.00	4 927.21	8 806.79	178.74
64142000	INTERESSEMENT DES SALARIÉS	14 168.84	3 196.72	10 972.12	343.23
64143000	ACTIVITÉ PARTIELLE REÇUE		152 653.29-	152 653.29	100.00
CHARGES SOCIALES		449 812.25	272 322.95	177 489.30	65.18
64510000	COTISATIONS URSSAF	290 745.03	157 180.47	133 564.56	84.98
64550000	RETRAITE NON CADRE	55 614.03	28 190.84	27 423.19	97.28
64553000	COTISATION PRÉVOYANCE	8 049.97	6 745.47	1 304.50	19.34
64553100	MUTUELLE	26 539.86	27 201.57	661.71-	2.43-
64590000	CHARGES SOCIALES SUR CONGÈS PA	5 402.15	678.87-	6 081.02	895.76
64591000	PROV/CHGES PRIMES ET GRATIFIC	714.62	67.36	647.26	960.90
64700000	CARTES TRANSPORT	10 020.09	8 906.03	1 114.06	12.51
64701000	TICKETS RESTAURANT	45 247.50	35 005.50	10 242.00	29.26
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	7 079.00	6 174.84	904.16	14.64
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	400.00	3 529.74	3 129.74-	88.67-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		255 986.05	322 106.95	66 120.90-	20.53-
68111000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 138.79	60 375.24	33 236.45-	55.05-
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	228 847.26	261 731.71	32 884.45-	12.56-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DOTATIONS AUX PROVISIONS		12 135.13	12 135.13-	100.00-
68150000 DOTATIONS AUX PROV PR RISQUES		12 135.13	12 135.13-	100.00-
AUTRES CHARGES	224 523.35	122 371.87	102 151.48	83.48
65110000 REDEVANCE LICENCE FINSBURY	222 212.98	120 064.61	102 148.37	85.08
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	2 209.64	1 531.77	677.87	44.25
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	100.73	775.49	674.76-	87.01-
Total des Charges d'exploitation	11 630 552.29	9 203 434.63	2 427 117.66	26.37
Résultat d'exploitation	645 203.75	775 871.30	130 667.55-	16.84-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	25 202.59		25 202.59	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	25 202.59		25 202.59	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 590.44	1 145.36	445.08	38.86
78665000 REPRISE PROV DEPRECIAT° VMP	1 590.44	1 145.36	445.08	38.86
Total des Produits financiers	26 793.03	1 145.36	25 647.67	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	1 661.40	1 590.44	70.96	4.46
68665000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMEN	1 661.40	1 590.44	70.96	4.46
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	9 441.76	2 139.00	7 302.76	341.41
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	135.42	2 127.79	1 992.37-	93.64-
66150000 INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	9 306.34	11.21	9 295.13	NS
Total des Charges financières	11 103.16	3 729.44	7 373.72	197.72
Résultat financier	15 689.87	2 584.08-	18 273.95	707.17
Résultat courant avant impôts	660 893.62	773 287.22	112 393.60-	14.53-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 733.92	6 813.93	3 080.01-	45.20-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	3 733.92	6 813.93	3 080.01-	45.20-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 000 000.00	1 000 000.00-	100.00-
77510000 PDUITS DE CESSION IMMOS INCORP		200 000.00	200 000.00-	100.00-
77520000 PDUITS DE CESSION IMMOS CORP		800 000.00	800 000.00-	100.00-
Total des Produits exceptionnels	3 733.92	1 006 813.93	1 003 080.01-	99.63-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	20 107.27	509.00	19 598.27	NS
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	495.00	459.00	36.00	7.84
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G	10 269.58	50.00	10 219.58	NS
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	9 342.69		9 342.69	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	135.86	1 000 000.00	999 864.14-	99.99-
67510000 VALEUR NETTE CPTABLE IMMOS INC		200 000.00	200 000.00-	100.00-
67520000 VAL.COMPT. DES ÉLÉMENTS CÉDÉS		800 000.00	800 000.00-	100.00-
67560000 VNC MMOBILISATIONS FINANCIERES	135.86		135.86	
Total des Charges exceptionnelles	20 243.13	1 000 509.00	980 265.87-	97.98-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Résultat exceptionnel	16 509.21-	6 304.93	22 814.14-	361.85-
IMPOTS SUR LES BENEFICES	133 937.00		133 937.00	
69500000 IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	133 937.00		133 937.00	
Total des produits	12 306 282.99	10 987 265.22	1 319 017.77	12.00
Total des charges	11 795 835.58	10 207 673.07	1 588 162.51	15.56
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	510 447.41	779 592.15	269 144.74-	34.52-

AB TRADING

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

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

Formulaire EDI **2065** pour **2023**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
AB TRADING	22 avenue de l'opera
SIRET 4 3 3 5 0 4 2 3 0 0 0 0 7 2	75001 PARIS
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétes filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	COMMERCE CHAUSSURES DE DETAIL	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable au taux normal: 535 749 — Déficit:

Bénéfice imposable à 15% — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% — PV à long terme imposables à 19%

Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art 44 sexies ☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐	
Entreprises nouvelles, art 44 septies ☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐	Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies ☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A ☐	Autres dispositifs ☐
Société d'investissement immobilier cotée ☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐	

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre ☐

2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / NIF

3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / NIF

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON		Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
HETRE 2 AV DE LA DIVISION LECLERC 95170 DEUIL LA BARRE *Tél:* 01 34 05 85 05	*Tél:*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 04/04/2023 Lieu PARIS
	Qualité et nom du signataire: Président
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature AB HOLDINGreprésentée par A BRUILLON

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐

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	900 000	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	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	900 000
Montant des revenus répartis (5)				Total (a à h)		900 000

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.					
			Montant des sommes versées :				
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	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	
				Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.
1	2	3	4	5	6	7	8

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)

Cf état annexe

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 IMPOSÉES À	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 : AB TRADING 31/12/2022

H | ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS

SIRET	ADRESSE	CODE POSTAL VILLE
43350423000312	5 AV DES VIOLETTES	94 BONNEUIL SUR MARNE
43350423000023	14 RUE DE SEZE	75 PARIS
43350423000296	CTRE CIAL BELLE EPINE	94 THIAIS
43350423000288	41 BD MALESHERBES	75 PARIS
43350423000270	43 RUE DES SERBES	06 CANNES
43350423000254	121 RUE DE RENNES	75 PARIS
43350423000247	241 CTR CIAL VELIZY II	78 VELIZY VILLACOUBLAY
43350423000239	AV DE L UNION	78 AUBERGENVILLE
43350423000221	CTRE CIAL PARLY II	78 LE CHESNAY ROCQUENCOU
43350423000213	12 RUE DES JUIFS	67 STRASBOURG
43350423000205	AV GL DE GAULLE	93 ROSNY
43350423000197	114 BD DE DIJON	10 ST JULIEN LES VILLAS
43350423000189	PRV DE LA DEFENSE	92 PUTEAUX
43350423000171	97 RUE D ALESIA	75 PARIS
43350423000163	40 CRS GEORGES CLEMENCEA	33 BORDEAUX
43350423000155	21 RUE ESQUERMOISE	59 LILLE
43350423000148	2 AV MOZART	75 PARIS
43350423000130	8 RUE DE PARIS	78 ST GERMAIN EN LAYE
43350423000122	2 PLCE PORTE MAILLOT	75 PARIS
43350423000106	136 BD ST GERMAIN EN LAY	75 PARIS
43350423000098	112 B RUE DE RENNES	75 PARIS
43350423000080	3 RUE DE RIVOLI	75 PARIS
43350423000064	119 RUE DU COLISEE	75 PARIS
43350423000056	11 RUE D ALSACE LORRAINE	31 TOULOUSE
43350423000049	128 BD JEAN JAURES	92 BOULOGNE BILLANCOURT
43350423000031	41 AV DE WAGRAM	75 PARIS
43350423000320	CENTRE CIAL LES HALLES	75 PARIS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — 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* 43350423000072 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122022 Net 3	N-1 31122021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	27 200	CQ 27 200		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	287 538	AG 257 098	30 440	57 579
	Fonds commercial (1)	AH	5 711 297	AI	5 711 297	5 711 297
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 117 159	AU 3 507 659	609 500	793 267
	Immobilisations en cours	AV	4 500	AW	4 500	
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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	611 716	BI	611 716	575 735
	TOTAL (II)	BJ	10 759 410	BK 3 791 957	6 967 453	7 137 878
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	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	2 546 090	BU	2 546 090	2 660 556
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	230 328	BY	230 328	283 030
	Autres créances (3)	BZ	188 077	CA	188 077	532 634
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	61 297	CE 1 661	59 635	98 319
	Disponibilités	CF	818 790	CG	818 790	1 116 584
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	589 775	CI	589 775	683 026
	TOTAL (III)	CJ	4 434 357	CK 1 661	4 432 695	5 374 148
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	15 193 766	1A 3 793 618	11 400 148	12 512 027

Renvois : (1) Dont droit au bail 3 549 608 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Dans ce dispositif, ces rubriques sont données dans le cadre n° 2033

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	7 875 970	8 775 970
	Report à nouveau	DH	365 571	(414 021)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	510 447	779 592
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 301 988	9 691 541
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		66 863
	Provisions pour charges	DQ	20 061	78 449
	TOTAL (III)	DR	20 061	145 312
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 860	77 449
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	17 331	522 784
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 565 165	1 736 459
	Dettes fiscales et sociales	DY	462 484	298 120
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	17 525	18 519
	Autres dettes	EA	8 734	21 843
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 078 099	2 675 174
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	11 400 148	12 512 027

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	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	2 078 099	2 675 174
(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.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC	11 205 205		FC	11 205 205	8 028 054
	Production vendue biens*	FD / FE / FF			FF		
	Production vendue services*	FG / FH / FI	889 235		FI	889 235	941 587
	Chiffres d'affaires nets*	FJ / FK / FL	12 094 439		FL	12 094 439	8 969 641
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	(16 530)	1 000 703
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	197 686	8 057
	Autres produits (1) (11)				FQ	162	906
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	12 275 756	9 979 306
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	4 149 038	3 083 975
	Variation de stock (marchandises)*				FT	114 466	136 973
	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	4 863 459	4 082 510
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	117 441	112 269
	Salaires et traitements*				FY	1 455 826	1 058 772
	Charges sociales (10)				FZ	449 812	272 323
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	255 986	322 107
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		12 135
	Autres charges (12)				GE	224 523	122 372
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	11 630 552	9 203 435
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	645 204	775 871
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	25 203	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	1 590	1 145
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	26 793	1 145
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	1 661	1 590
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	9 442	2 139
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	11 103	3 729
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	15 690	(2 584)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	660 894	773 287

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 734	6 814
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		1 000 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 734	1 006 814
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 107	509
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	136	1 000 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	20 243	1 000 509
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(16 509)	6 305
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	133 937	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 306 283	10 987 265
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 795 836	10 207 673
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	510 447	779 592

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	3 734	6 814
(3)	Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	9 343	
(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	72 435	8 057
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	224 423	121 596
(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
Cf état annexe	20 244	3 734

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
SOLDE FRS BIP MODE 2020		3 734
TAXE/ASSOC PARITAIRE CHAUSS 2019 - 2020-2021	9 343	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CONTRAVENTIONS	495	
VOLS DE CAISSE- ART 700- REGUL COTISATIONS	10 270	
VALEUR NETTE CPTABLE IMMOBILISATIONS	136	
TAXE/ASSOC PARITAIRE CHAUSSURES 2019 A 2021	9 343	
SOLDE FRS BIP MODE 2020		3 734

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	27 200	D8		D9		
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	6 021 843	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO		
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS		KT		KU		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	3 436 504	KW		KX	26 136	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	4 139	KZ		LA		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	631 437	LC		LD	23 476	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	4 500	
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
CORPORELLES		TOTAL III	LN	4 072 079	LO		LP	54 112	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T		
FINANCIÈRES	Autres participations		8U		8V		8W		
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S		
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	575 735	1U		1V	62 427	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	575 735	LR		LS	62 427	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	10 696 858	ØH		ØJ	116 539	

CADRE B IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	27 200	D7	27 200	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	23 008	LW	5 998 835	1X	5 998 835	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	3 462 640	MO	3 462 640	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	4 139	MR	4 139	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	4 533	MT	650 380	MU	650 380	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	4 500	NB	4 500	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG	4 533	NH	4 121 659	NI	4 121 659	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ		
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D		
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	26 446	2F	611 716	2G	611 716	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ	26 446	NK	611 716	2H	611 716	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	53 987	ØL	10 759 410	ØM	10 759 410	

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Exercice N, clos le : 31122022

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

Néant [x] *

CADRE A

		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
		1	2	3	4	5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — 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	27 200	EL		EM		EN	27 200	
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE	252 967	PF	27 139	PG	23 008	PH	257 098	
TOTAL I	RK	280 167	RM	27 139	RN	23 008	RO	284 298	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions — Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
Constructions — Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
Constructions — Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles — Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	2 823 258	QE	181 323	QF		QG	3 004 581	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	QH	4 139	QI		QJ		QK	4 139	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	451 415	QM	47 524	QN		QO	498 940	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II	QU	3 278 812	QV	228 847	QW		QX	3 507 659	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	ØN	3 558 979	ØP	255 986	ØQ	23 008	ØR	3 791 957	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
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	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ						

CADRE C

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 étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

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		TM		TN		TO	
	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		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	66 863	4B		4C	66 863	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 obligations similaires	4X	78 449	4Y		4Z	58 388	5A	20 061
	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	145 312	TV		TW	125 251	TX	20 061
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	ØT		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 590	6Y	1 661	6Z	1 590	7A	1 661
	TOTAL III	7B	1 590	TY	1 661	TZ	1 590	UA	1 661
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	146 902	UB	1 661	UC	126 841	UD	21 723
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE		UF	125 251		
	Dont dotations et reprises - financières			UG	1 661	UH	1 590		
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		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

Cegid Quadra

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

31/12/2022

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
AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
PROVISION DEPRECIATION VMP	1 590	1 661	1 590	1 661

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

8 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — 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	611 716	UV	(0)	UW	611 716
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	230 328		230 328		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	176 228		176 228		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	11 849		11 849		
	Charges constatées d'avance	VS	589 775		589 775		
	TOTAUX	VT	1 619 896	VU	1 008 180	VV	611 716
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - 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	6 860	6 860		
	à plus de 1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	8 025	8 025		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 565 165	1 565 165		
Personnel et comptes rattachés		8C	123 191	123 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	108 192	108 192		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	133 937	133 937		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	92 158	92 158		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 006	5 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	17 525	17 525		
Groupe et associés (2)		VI	9 306	9 306		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	8 734	8 734		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	2 078 099	VZ 2 078 099		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	68 162			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2022

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	510 447
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
	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		XE	14 135
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)	WF	13 703	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	432		
	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		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	495
	Amendes et pénalités	WJ	495	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	133 937
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		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)						I8	
	Moins-values nettes à long terme - imposées au taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * - Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XR	
	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		WQ	
				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	659 014

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *						WT	
	Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU	58 388
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	
	Plus-values nettes à long terme - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)						WH	
	Plus-values nettes à long terme - imposées aux taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme - 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				)	XA	
	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		XF	
				Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3			
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F			
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB			
	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5						
	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)	PA						
	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC						
	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC						
	Ecarts 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 dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	)	XG	
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
	TOTAL II						XH	58 388

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	600 626	
	déficit (II moins I)	XJ		
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)*		XL		64 877
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	535 749	XO

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	64 877
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	64 877
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	(0)
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	(0)

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	130 731

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 *				
Provision pour indémnité de départ à la retraite	8X		8Y	58 388
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	58 388
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 *septies* 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

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(414 021)	Affectations aux réserves - Réserves légales	ZB	
			- Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	779 592	Dividendes	ZE	900 000
Prélèvements sur les réserves	ØE	900 000	Autres répartitions	ZF	
			Report à nouveau	ZG	365 571
TOTAL I	ØF	1 265 571	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	1 265 571

RENSEIGNEMENTS DIVERS

DÉTAIL DES POSTES				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		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance		YT	16 000	7 683
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8 2 015 893	XQ	2 267 811	2 112 625
	- Personnel extérieur à l'entreprise		YU	404 418	264 913
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	443 214	510 098
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	114 587	32 963
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	1 617 430	1 154 229
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052		ZJ	4 863 459	4 082 510
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE		YW	80 005	73 279
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS	9Z	37 436	38 990
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052		YX	117 441	112 269
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers		YY	2 419 576	1 793 928
	- 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	1 618 703	1 234 795
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*		ØB	1 427 030	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *		ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *		ZK	2.21 %	0.00 %
	- 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	ZR 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		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
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

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : AB TRADING — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine * ②	Valeur nette réévaluée * ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements * ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1	LOGICELS	23 008			23 008	
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme ⑨	Long terme ⑩ — 19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
I - Immobilisations *	1							
	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						
	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)		(A)		(B) (ventilation par taux)		(C)
		CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪						

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

Néant [X] *

A ELÉMENTS 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				

	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
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	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 antérieurement 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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷.	
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) ❶*	
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) ❶ *	

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

Origine ①		Moins-values à 12.8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③	Solde des moins-values à 12.8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	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 ①		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 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③		À 15 % ou 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	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

Cegid Quadra

formulaire obligatoire (article 53A du code général des impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

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

Désignation de l'entreprise : AB TRADING

Néant [X] *

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					
Prélèvements opérés - 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

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2059-E 2023

Désignation de l'entreprise : AB TRADING			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	44
dont apprentis		YF	5
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	12 094 439
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	12 094 439

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	162
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	(16 530)
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	72 435
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	3 734
TOTAL 2	OM	59 800

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	4 333 861
Variation négative des stocks	OQ	114 466
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	2 660 927
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	21 314
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	224 523
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	136
TOTAL 3	OJ	7 355 227

IV- Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	4 799 013

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	4 799 013

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 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	12 094 439	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	48
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, afférente 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 salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2023
Page 51

(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 31122022 N° SIRET 43350423000072

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AB TRADING

ADRESSE (voic) 22 avenue de l'opera

CODE POSTAL 75001 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	500
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination AB HOLDING

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 500

Adresse : N° 22 Voie AVENUE DE L'OPERA

Code postal 75001 Commune PARIS 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) 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

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 numéroter 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.

Cegid Quadra

(18)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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)

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31122022 N° SIRET 43350423000072

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE AB TRADING

ADRESSE (voie) 22 avenue de l'opera

CODE POSTAL 75001 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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 numéroter 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.

Cegid Quadra

AB TRADING

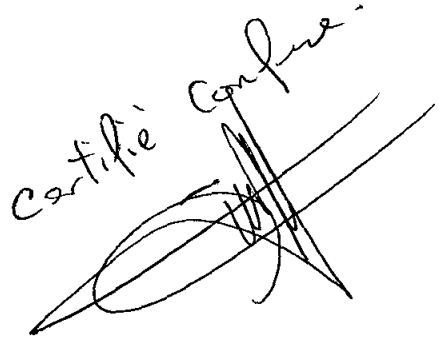
Société par Actions Simplifiée

22, avenue de l'Opéra
75001 Paris

433 504 230 RCS Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022



Exelmans

Membre indépendant de EAI INTERNATIONAL

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

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.

Exelmans

AB TRADING

Société par Actions Simplifiée

22, avenue de l'Opéra
75001 Paris

433 504 230 RCS Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé unique de la société AB TRADING,

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 AB TRADING 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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.

Les stocks sont valorisés selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe aux états financiers. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société AB TRADING, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

La note « Fonds commercial » de l'annexe aux états financiers présente les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation des fonds de commerce. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé des méthodes comptables retenues et nous nous sommes assurés que la note précitée fournit 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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 Président.

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 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



Stéphane DAHAN

Associé

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	27 200	27 200				
	Concessions, brevets et droits similaires	287 538	257 098	30 440	57 579	27 139-	47.13-
	Fonds commercial (1)	5 711 297		5 711 297	5 711 297		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 117 159	3 507 659	609 500	793 267	183 768-	23.17-
	Immobilisations en cours	4 500		4 500		4 500	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	611 716		611 716	575 735	35 981	6.25
	Total II	10 759 410	3 791 957	6 967 453	7 137 878	170 426-	2.39-
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	2 546 090		2 546 090	2 660 556	114 466-	4.30-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	230 328		230 328	283 030	52 703-	18.62-
	Autres créances	188 077		188 077	532 634	344 556-	64.69-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	61 297	1 661	59 635	98 319	38 684-	39.35-
	Disponibilités	818 790		818 790	1 116 584	297 794-	26.67-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	589 775		589 775	683 026	93 250-	13.65-
	Total III	4 434 357	1 661	4 432 695	5 374 148	941 453-	17.52-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 193 766	3 793 618	11 400 148	12 512 027	1 111 878-	8.89-

(1) Dont droit au bail 3 549 608
(2) Dont à moins d'un an 0-
(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	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 875 970	8 775 970	900 000-	10.26-
	Report à nouveau	365 571	414 021-	779 592	188.30
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	510 447	779 592	269 145-	34.52-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	9 301 988	9 691 541	389 553-	4.02-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		66 863	66 863-	100.00-
	Provisions pour charges	20 061	78 449	58 388-	74.43-
	Total III	20 061	145 312	125 251-	86.19-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		68 212	68 212-	100.00-
	Concours bancaires courants	6 860	9 237	2 377-	25.74-
	Emprunts et dettes financières diverses	17 331	522 784	505 453-	96.68-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 565 165	1 736 459	171 294-	9.86-
	Dettes fiscales et sociales	462 484	298 120	164 363	55.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 525	18 519	994-	5.37-
	Autres dettes	8 734	21 843	13 108-	60.01-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 078 099	2 675 174	597 075-	22.32-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 400 148	12 512 027	1 111 878-	8.89-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 078 099	2 675 174		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	11 205 205		11 205 205	8 028 054	3 177 151	39.58
Production vendue de biens						
Production vendue de services	889 235		889 235	941 587	52 352-	5.56-
Chiffre d'affaires NET	12 094 439		12 094 439	8 969 641	3 124 798	34.84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 530-	1 000 703	1 017 233-	101.65-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			197 686	8 057	189 629	NS
Autres produits			162	906	744-	82.16-
Total des Produits d'exploitation (I)			12 275 756	9 979 306	2 296 450	23.01
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			4 149 038	3 083 975	1 065 063	34.54
Variation de stock (marchandises)			114 466	136 973	22 507-	16.43-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 863 459	4 082 510	780 949	19.13
Impôts, taxes et versements assimilés			117 441	112 269	5 172	4.61
Salaires et traitements			1 455 826	1 058 772	397 055	37.50
Charges sociales			449 812	272 323	177 489	65.18
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			255 986	322 107	66 121-	20.53-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions				12 135	12 135-	100.00-
Autres charges			224 523	122 372	102 151	83.48
Total des Charges d'exploitation (II)			11 630 552	9 203 435	2 427 118	26.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			645 204	775 871	130 668-	16.84-
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			3 734	6 814		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			9 343			

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 203		25 203	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 590	1 145	445	38.86
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	26 793	1 145	25 648	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 661	1 590	71	4.46
Intérêts et charges assimilées (4)	9 442	2 139	7 303	341.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 103	3 729	7 374	197.72
2. Résultat financier (V-VI)	15 690	2 584-	18 274	707.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	660 894	773 287	112 394-	14.53-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 734	6 814	3 080-	45.20-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000 000	1 000 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 734	1 006 814	1 003 080-	99.63-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 107	509	19 598	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	136	1 000 000	999 864-	99.99-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	20 243	1 000 509	980 266-	97.98-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 509-	6 305	22 814-	361.85-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	133 937		133 937	
Total des produits (I+III+V+VII)	12 306 283	10 987 265	1 319 018	12.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 795 836	10 207 673	1 588 163	15.56
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	510 447	779 592	269 145-	34.52-

* 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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits marquants :
Le chiffre d'affaires a progressé en 2022 de +35 % par rapport à 2021.
La crise sanitaire covid-19 avait très lourdement impacté les comptes de l'exercice 2021.
Les succursales en centre-ville avaient fait l'objet de fermetures administratives du 16 mars au 19 mai 2021.
Les succursales situées en centres commerciaux, avaient fait l'objet de fermetures administratives du 31 janvier au 19 mai 2021.
L'ensemble des dettes financières ont été complétement remboursées en cours d'exercice 2022.

- 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, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

ANNEXE

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

- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

-Immobilisations financières et VMP : La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence selon l'art 832-7 du règlement de l'ANC 2015-06.

-Stocks : Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

-Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable selon l'art 832-9 du règlement de l'ANC 2015-06.

-Provision pour risques et charges : Les provisions pour risques et charges comprennent une provision pour autres charges couvrant un risque juridique. D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lequel la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la Direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	27 200		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 021 843		
Installations générales agencements aménagements divers	3 436 504		26 136
Matériel de transport	4 139		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	631 437		23 476
Immobilisations corporelles en cours			4 500
TOTAL	4 072 079		54 112
Prêts, autres immobilisations financières	575 735		62 427
TOTAL	575 735		62 427
TOTAL GENERAL	10 696 858		116 539

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			27 200	27 200
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		23 008	5 998 835	5 998 835
Installations générales agencements aménagements divers			3 462 640	3 462 640
Matériel de transport			4 139	4 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 533	650 380	650 380
Immobilisations corporelles en cours			4 500	4 500
TOTAL		4 533	4 121 659	4 121 659
Prêts, autres immobilisations financières		26 446	611 716	611 716
TOTAL		26 446	611 716	611 716
TOTAL GENERAL		53 987	10 759 410	10 759 410

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	27 200			27 200
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	252 967	27 139	23 008	257 098
Installations générales agencements aménagements divers	2 823 258	181 323		3 004 581
Matériel de transport	4 139			4 139
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	451 415	47 524		498 940
TOTAL	3 278 812	228 847		3 507 659
TOTAL GENERAL	3 558 979	255 986	23 008	3 791 957

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	27 139				
Instal.générales agenc.aménag.divers	181 323				
Matériel de bureau informatique mobilier	47 524				
TOTAL	228 847				
TOTAL GENERAL	255 986				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	66 863		66 863		
Pensions et obligations similaires	78 449		58 388		20 061
TOTAL	145 312		125 251		20 061

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	1 590	1 661	1 590		1 661
TOTAL	1 590	1 661	1 590		1 661
TOTAL GENERAL	146 902	1 661	126 841		21 723
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			125 251		
financières		1 661	1 590		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	611 716	0	611 716
Autres créances clients	230 328	230 328	
Taxe sur la valeur ajoutée	176 228	176 228	
Débiteurs divers	11 849	11 849	
Charges constatées d'avance	589 775	589 775	
TOTAL	1 619 896	1 008 180	611 716

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	6 860	6 860		
Emprunts et dettes financières divers	8 025	8 025		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 565 165	1 565 165		
Personnel et comptes rattachés	123 191	123 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 192	108 192		
Impôts sur les bénéfices	133 937	133 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	92 158	92 158		
Autres impôts taxes et assimilés	5 006	5 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 525	17 525		
Groupe et associés	9 306	9 306		
Autres dettes	8 734	8 734		
TOTAL	2 078 099	2 078 099		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 162			

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	1 000.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial Rivoli			213 429	213 429	
Fonds commercial Rennes			304 898	304 898	
Fonds commercial DACOSO			1 443 362	1 443 362	
Fonds commercial 121 Rennes			200 000	200 000	
Total			2 161 689	2 161 689	

Les fonds de commerce ont été comptabilisés à leur prix d'acquisition. Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC du 23 novembre 2015, la durée d'utilisation de ces fonds de commerce n'étant pas limitée dans le temps, la société procède à un test de valeur annuellement à la clôture de l'exercice. Cette valeur est approchée individuellement et globalement d'une estimation de la valeur actuelle. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 165
Total	11 165

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 277
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 642
Dettes fiscales et sociales	167 859
Total	222 778

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	589 775
Total	589 775

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 691 541
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 691 541
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 691 541
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	900 000-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	510 447
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	9 301 988
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	389 553-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	389 553-

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
VENTES DE MARCHANDISES	11 205 205
FACTURATION SELON CONVENTION INTER STES ET LOCATION GERANCE	1 013 328
COMMISSIONS REVERSEES AU PRINTEMPS	124 094-
Total	12 094 439

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	12 094 439
Total	12 094 439

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	42
Total	44

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 500 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 500 euros
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

ANNEXE

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour indémnité de départ à la retraite a été constatée pour un montant de 20 061.10 € .

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- provision pour indémnité de départ à la retraite	58 388
Autres :	
- provision pour litiges	66 863
Total des allègements	125 251

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AB HOLDING COMPAGNY	SAS	39 964 905	22 Avenue de l'Opéra 75001 PARIS

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement sinistres assurances	11 064
remboursement formation salariés opcommerce	3 439
Indémnités assurances pertes d'exploitation	53 852
remboursement sinsites dhl	68
rembousement tickets restaurants	230
remboursement cpam	3 782
Total	72 435