RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de TOULOUSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00094
Numéro SIREN : 440 474 005
Nom ou dénomination : AB7 HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 02/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/013928

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	35 402,59	23 377,10	12 025,49	19 134,18	- 7 109
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 971 501,57		11 971 501,57	11 971 501,57	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 762,22		23 762,22	23 762,22	
TOTAL (I)	**12 030 666,38**	**23 377,10**	**12 007 289,28**	**12 014 397,97**	**- 7 109**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	155,60		155,60	1 106 576,40	-1 106 421
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				1 276,18	- 1 276
. Organismes sociaux	154,92		154,92		155
. Etat, impôts sur les bénéfices	679 752,00		679 752,00	209 976,00	469 776
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 356,40		8 356,40	15 174,24	- 6 818
. Autres	10 369 007,80		10 369 007,80	3 880 521,02	6 488 487
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 099 189,95		2 099 189,95	4 025 069,28	-1 925 879
Charges constatées d'avance	137,33		137,33	823,33	- 686
TOTAL (II)	**13 156 754,00**		**13 156 754,00**	**9 239 416,45**	**3 917 338**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**25 187 420,38**	**23 377,10**	**25 164 043,28**	**21 253 814,42**	**3 910 229**

Certifié conforme

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 155 105,25)	155 105,25	155 105,25	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 622 661,91	6 622 661,91	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	15 510,25	14 462,25	1 048
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 178 863,86	5 720 431,15	458 433
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	580 412,26	459 480,71	120 932
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	247 522,30	225 392,57	22 130
TOTAL (I)	**13 800 075,83**	**13 197 533,84**	**602 542**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	3 999 658,32	3 999 658,32	
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 772 400,28	3 147 182,30	- 374 782
. Découverts, concours bancaires	655,00	348,00	307
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	4 423 956,76	596 727,19	3 827 230
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 038,88	50 671,02	- 9 632
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 858,00	24 388,53	469
. Organismes sociaux	37 515,19	33 519,35	3 996
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 351,00	192 305,80	- 139 955
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 534,02	11 480,07	54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**11 363 967,45**	**8 056 280,58**	**3 307 687**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**25 164 043,28**	**21 253 814,42**	**3 910 229**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	798 129,00		798 129,00	964 922,00	- 166 793	-17,29
Chiffres d'affaires Nets	**798 129,00**		**798 129,00**	**964 922,00**	**- 166 793**	**-17,29**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			23 257,67	27 014,48	- 3 757	-13,91
Autres produits			1 830,87	23,32	1 808	N/S
Total des produits d'exploitation			**823 217,54**	**991 959,80**	**- 168 742**	**-17,01**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			116 515,09	201 424,91	- 84 910	-42,15
Impôts, taxes et versements assimilés			25 963,77	36 292,71	- 10 329	-28,46
Salaires et traitements			475 579,09	423 667,67	51 911	12,25
Charges sociales			175 195,50	143 657,10	31 538	21,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 108,69	7 108,69		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			301,26	162,07	139	85,88
Total des charges d'exploitation			**800 663,40**	**812 313,15**	**- 11 650**	**-1,43**
RESULTAT EXPLOITATION			**22 554,14**	**179 646,65**	**- 157 093**	**-87,45**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			601 995,84	562 975,48	39 020	6,93
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			72 557,27	41 688,97	30 868	74,04
Reprises sur provisions et transferts de charges				8 010,00	- 8 010	-100
Différences positives de change				14 953,48	- 14 953	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**674 553,11**	**627 627,93**	**46 925**	**7,48**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			221 661,08	186 277,32	35 384	19,00
Différences négatives de change			7,18		7	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**221 668,26**	**186 277,32**	**35 391**	**19,00**
RESULTAT FINANCIER			**452 884,85**	**441 350,61**	**11 534**	**2,61**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**475 438,99**	**620 997,26**	**- 145 558**	**-23,44**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		152,45	- 152	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		**152,45**	**- 152**	**-100**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 525,54	- 8 526	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	22 129,73	44 259,46	- 22 130	-50,00
Total des charges exceptionnelles	**22 129,73**	**52 785,00**	**- 30 655**	**-58,08**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-22 129,73**	**-52 632,55**	**30 503**	**57,95**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-127 103,00	108 884,00	- 235 987	-216,73
Total des Produits	**1 497 770,65**	**1 619 740,18**	**- 121 970**	**-7,53**
Total des charges	**917 358,39**	**1 160 259,47**	**- 242 901**	**-20,94**
RESULTAT NET	**580 412,26**	**459 480,71**	**120 932**	**26,32**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 25 164 043,28 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 580 412,26 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par des sûretés réelles
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

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,
- 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 :

Matériel de transport	**5 ans**
Matériel de bureau et informatique	**4 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

CREANCES 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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La SA AB7 HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale dont elle est la société mère.
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule.
Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	123 434
Incidence intégration fiscale	-250 537
Imposition comptabilisée	**-127 103**

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	34 437		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	966		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**35 403**		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	11 971 502		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 762		
TOTAL	**11 995 264**		
TOTAL GENERAL	**12 030 666**		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			34 437	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			966	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**35 403**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			11 971 502	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			23 762	
TOTAL			**11 995 264**	
TOTAL GENERAL			**12 030 666**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	15 745	6 887		22 633
Matériel de bureau, informatique, mobilier	523	221		745
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**16 268**	**7 109**		**23 377**
TOTAL GENERAL	**16 268**	**7 109**		**23 377**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	6 887				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	221				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**7 109**				
TOTAL GENERAL	**7 109**				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	225 393	22 130		247 522
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	**225 393**	**22 130**		**247 522**
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**225 393**	**22 130**		**247 522**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		22 130		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 762		23 762
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156	156	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	155	155	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	679 752	679 752	
- T.V.A	8 356	8 356	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	10 369 008	10 369 008	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	137	137	
TOTAL GENERAL	**11 081 326**	**11 057 564**	**23 762**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	3 999 658	3 999 658		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	655	655		
- plus d'un an	2 772 400	374 983	1 560 814	836 603
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 039	41 039		
Personnel et comptes rattachés	24 858	24 858		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 515	37 515		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	52 351	52 351		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 534	11 534		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 423 957	4 423 957		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 363 967**	**8 966 550**	**1 560 814**	**836 603**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	374 579			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	155
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	13 238
TOTAL	**13 393**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 817
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 160
Dettes fiscales et sociales	40 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**72 843**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	137	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**137**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	206 807	0,75
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin d'exercice	206 807	0,75

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 277 466
Engagements en matière de pensions	85 885
Autres engagements donnés :	
- Intérêts non courus non échus sur emprunt	197 080
TOTAL	**2 560 431**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	2 277 466
Dont engagements assortis de sûretés réelles	197 080

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
- Nantissement parts sociales SCI CHELLE	4 500 000
TOTAL	**4 500 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	4 800
TOTAL	4 800

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	**10**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		85 885	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**85 885**	

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Date de clôture	31/12/2021
Taux d'actualisation	0,90%
Age de départ à la retraite	Cadre : 65 ans ; Non Cadre : 62 ans ; VRP : 65 ans
Taux de progression de salaire	1%
Taux de charges sociales	37,30%
Taux de turn-over	Turn-over faible jusqu'à 55 ans
Convention collective	CHIMIE (Industries chimiques) et VRP

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AB7 INDUSTRIES	4 141 536	1 427 146	100,00	7 461 835	7 461 835	7 404 625		16 063 578	56 778	
SCI CHELLE	76 225	364 098	99,80	4 254 243	4 254 243	568 528		1 110 136	592 054	593 542
SCI CPR IMMOBILIER	1 000	-5 935	99,00	990	990	66 059		44 573	8 455	8 454
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

AB7 HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 155 105,25 €
Siège social : 3 Chemin des Monges 31450 DEYME
RCS TOULOUSE 440 474 005

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 10 MAI 2022

Exercice clos au 31 décembre 2021

PARTIE ORDINAIRE ANNUELLE

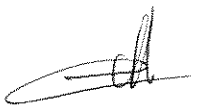
QUATRIEME Résolution :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 580 412 euros en totalité, au compte « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la constitution de la société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Christophe CHELLE



Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

SAS AB7 HOLDING

Chemin des Monges
31450 DEYME

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31/12/21

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS AB7 HOLDING

Chemin des Monges

31 450 DEYME

Exercice clos le 31 Décembre 2021

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

Aux associés de la société AB7 HOLDING,

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 AB7 HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi Pyrénées

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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

La note « immobilisations financières et autres valeurs mobilières de placement » de l'annexe des comptes mentionne les principes appliqués par la société pour l'évaluation des titres de participation à la clôture de l'exercice. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons analysé la cohérence des méthodes et les évaluations justifiant l'absence de perte de valeur des actifs des filiales au 31 décembre 2021.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables - Région de Toulouse Midi Pyrénées

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables - Région de Toulouse

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 ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention 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 professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. 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, prises 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 la gestion de votre société.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables - Région de Toulouse Midi Pyrénées

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

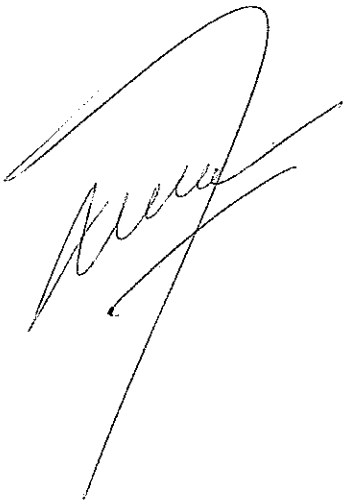
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse,

Le 22 avril 2022

SC Philippe CONTE – Frantz MIRAL

Représentée par Frantz MIRAL



Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénées

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention 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.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi Pyrénées

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	35 402,59	23 377,10	12 025,49	19 134,18	- 7 109
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 971 501,57		11 971 501,57	11 971 501,57	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 762,22		23 762,22	23 762,22	
TOTAL (I)	**12 030 666,38**	**23 377,10**	**12 007 289,28**	**12 014 397,97**	**- 7 109**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	155,60		155,60	1 106 576,40	-1 106 421
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				1 276,18	- 1 276
. Organismes sociaux	154,92		154,92		155
. Etat, impôts sur les bénéfices	679 752,00		679 752,00	209 976,00	469 776
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 356,40		8 356,40	15 174,24	- 6 818
. Autres	10 369 007,80		10 369 007,80	3 880 521,02	6 488 487
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 099 189,95		2 099 189,95	4 025 069,28	-1 925 879
Charges constatées d'avance	137,33		137,33	823,33	- 686
TOTAL (II)	**13 156 754,00**		**13 156 754,00**	**9 239 416,45**	**3 917 338**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**25 187 420,38**	**23 377,10**	**25 164 043,28**	**21 253 814,42**	**3 910 229**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 155 105,25)	155 105,25	155 105,25	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 622 661,91	6 622 661,91	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	15 510,25	14 462,25	1 048
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 178 863,86	5 720 431,15	458 433
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	580 412,26	459 480,71	120 932
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	247 522,30	225 392,57	22 130
TOTAL (I)	**13 800 075,83**	**13 197 533,84**	**602 542**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	3 999 658,32	3 999 658,32	
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 772 400,28	3 147 182,30	- 374 782
. Découverts, concours bancaires	655,00	348,00	307
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	4 423 956,76	596 727,19	3 827 230
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 038,88	50 671,02	- 9 632
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 858,00	24 388,53	469
. Organismes sociaux	37 515,19	33 519,35	3 996
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 351,00	192 305,80	- 139 955
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 534,02	11 480,07	54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**11 363 967,45**	**8 056 280,58**	**3 307 687**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**25 164 043,28**	**21 253 814,42**	**3 910 229**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	798 129,00		798 129,00	964 922,00	- 166 793	-17,29
Chiffres d'affaires Nets	**798 129,00**		**798 129,00**	**964 922,00**	**- 166 793**	**-17,29**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			23 257,67	27 014,48	- 3 757	-13,91
Autres produits			1 830,87	23,32	1 808	N/S
Total des produits d'exploitation			**823 217,54**	**991 959,80**	**- 168 742**	**-17,01**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			116 515,09	201 424,91	- 84 910	-42,15
Impôts, taxes et versements assimilés			25 963,77	36 292,71	- 10 329	-28,46
Salaires et traitements			475 579,09	423 667,67	51 911	12,25
Charges sociales			175 195,50	143 657,10	31 538	21,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 108,69	7 108,69		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			301,26	162,07	139	85,88
Total des charges d'exploitation			**800 663,40**	**812 313,15**	**- 11 650**	**-1,43**
RESULTAT EXPLOITATION			**22 554,14**	**179 646,65**	**- 157 093**	**-87,45**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			601 995,84	562 975,48	39 020	6,93
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			72 557,27	41 688,97	30 868	74,04
Reprises sur provisions et transferts de charges				8 010,00	- 8 010	-100
Différences positives de change				14 953,48	- 14 953	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**674 553,11**	**627 627,93**	**46 925**	**7,48**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			221 661,08	186 277,32	35 384	19,00
Différences négatives de change			7,18		7	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**221 668,26**	**186 277,32**	**35 391**	**19,00**
RESULTAT FINANCIER			**452 884,85**	**441 350,61**	**11 534**	**2,61**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**475 438,99**	**620 997,26**	**- 145 558**	**-23,44**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		152,45	- 152	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		152,45	- 152	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8 525,54	- 8 526	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	22 129,73	44 259,46	- 22 130	-50,00
Total des charges exceptionnelles	22 129,73	52 785,00	- 30 655	-58,08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 129,73	-52 632,55	30 503	57,95
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-127 103,00	108 884,00	- 235 987	-216,73
Total des Produits	1 497 770,65	1 619 740,18	- 121 970	-7,53
Total des charges	917 358,39	1 160 259,47	- 242 901	-20,94
RESULTAT NET	580 412,26	459 480,71	120 932	26,32
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

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,
- 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 :

Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

CREANCES 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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale

La SA AB7 HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale dont elle est la société mère.
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule.
Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	123 434
Incidence intégration fiscale	-250 537
Imposition comptabilisée	**-127 103**

Autres informations

En date du 5 mai 2020, la société AB7 HOLDING a émis des Obligations Convertibles en Action (OC1) pour un montant de 2M€ au profit d'investisseurs. Ces obligations ont les modalités suivantes :

- Nombre d'obligations : 13 977
- Prix d'émission de l'obligation : 143.08 €
- Durée emprunt : jusqu'au 31 mars 2027
- Intérêt annuel : 4% l'an

Ces obligations donnent droit, en cas de conversion, à l'attribution d'un minimum de 9 393 actions ordinaires et d'un maximum de 16 731 actions ordinaires de la Société.
En cas de non conversion des OC2 à leur échéance, la Société versera une prime de non conversion, calculée prorata temporis à compter de la Date de Souscription des OC1, capitalisée, portant le taux actuariel global (intérêt annuel et prime de non conversion) à 10% par an à compter rétroactivement de la Date de Souscription et jusqu'à leur remboursement.

En date du 5 mai 2020, la société AB7 HOLDING a émis des Obligations Convertibles en Action (OC2) pour un montant de 2M€ au profit d'investisseurs. Ces obligations ont les modalités suivantes :

- Nombre d'obligations : 13 977
- Prix d'émission de l'obligation : 143.08 €
- Durée emprunt : jusqu'au 31 mars 2027
- Intérêt annuel : 4% l'an
- Vocation à être remboursé à compter du 1er semestre 2024

Ces obligations donnent droit, en cas de conversion, à l'attribution d'une action ordinaire pour une obligation ; soit une attribution maximale de 13 977 actions ordinaires de la Société.
En cas de non conversion des OC2 à leur échéance, la Société versera une prime de non conversion, calculée prorata temporis à compter de la Date de Souscription des OC2, capitalisée, portant le taux actuariel global (intérêt annuel et prime de non conversion) à 10% par an à compter rétroactivement de la Date de Souscription et jusqu'à leur remboursement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	34 437		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	966		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**35 403**		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	11 971 502		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 762		
TOTAL	**11 995 264**		
TOTAL GENERAL	**12 030 666**		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			34 437	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			966	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**35 403**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			11 971 502	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			23 762	
TOTAL			**11 995 264**	
TOTAL GENERAL			**12 030 666**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	15 745	6 887		22 633
Matériel de bureau, informatique, mobilier	523	221		745
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**16 268**	**7 109**		**23 377**
TOTAL GENERAL	**16 268**	**7 109**		**23 377**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	6 887				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	221				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**7 109**				
TOTAL GENERAL	**7 109**				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	225 393	22 130		247 522
TOTAL Provisions réglementées	**225 393**	**22 130**		**247 522**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**225 393**	**22 130**		**247 522**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		22 130		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 762		23 762
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156	156	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	155	155	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	679 752	679 752	
- T.V.A	8 356	8 356	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	10 369 008	10 369 008	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	137	137	
TOTAL GENERAL	**11 081 326**	**11 057 564**	**23 762**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	3 999 658			3 999 658
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	655	655		
- plus d'un an	2 772 400	374 983	1 560 814	836 603
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 039	41 039		
Personnel et comptes rattachés	24 858	24 858		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 515	37 515		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	52 351	52 351		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 534	11 534		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 423 957	4 423 957		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**11 363 967**	**4 966 892**	**1 560 814**	**4 836 261**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	374 579			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

AB7 HOLDING	Chemin des MONGES 31450 DEYME

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	155
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	13 238
TOTAL	**13 393**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 817
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 160
Dettes fiscales et sociales	40 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**72 843**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	137	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**137**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions composant le capital social au début de l'exercice	206 807	0,75
Actions émises pendant l'exercice		
Actions remboursées pendant l'exercice		
Actions composant le capital social en fin d'exercice	206 807	0,75

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	2 277 466
Engagements en matière de pensions	85 885
Autres engagements donnés :	
- Intérêts non courus non échus sur emprunt	197 080
TOTAL	**2 560 431**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	2 277 466
Dont engagements assortis de sûretés réelles	197 080

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
- Nantissement parts sociales SCI CHELLE	4 500 000
TOTAL	**4 500 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	4 800
TOTAL	4 800

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	**10**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		85 885	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**85 885**	

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Date de clôture	31/12/2021
Taux d'actualisation	0,90%
Age de départ à la retraite	Cadre : 65 ans ; Non Cadre : 62 ans ; VRP : 65 ans
Taux de progression de salaire	1%
Taux de charges sociales	37,30%
Taux de turn-over	Turn-over faible jusqu'à 55 ans
Convention collective	CHIMIE (Industries chimiques) et VRP

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AB7 INDUSTRIES	4 141 536	1 427 146	100,00	7 461 835	7 461 835	7 404 625		16 063 578	56 778	
SCI CHELLE	76 225	287 873	99,80	4 254 243	4 254 243	568 528		1 110 136	592 054	593 542
SCI CPR IMMOBILIER	1 000	-5 935	99,00	990	990	66 059		44 573	8 455	8 454
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										