

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

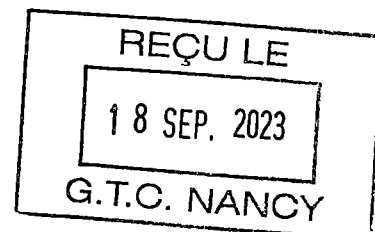
Numéro de gestion : 2011 B 01186 Numéro SIREN : 538 521 139 Nom ou dénomination : AB FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2023 sous le numéro de dépôt 7748

SARL AB FINANCES
4 Rue Cyfflé

54300 LUNEVILLE

Le



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Service comptes annuels
Cité judiciaire
Rue du Maréchal Juin
BP 30.108

54003 NANCY CEDEX

Monsieur le Greffier,

Veillez trouver sous ce pli, divers documents en un exemplaire,
à savoir :

- ☞ bilan et annexe ;
- ☞ extrait de l'assemblée générale ordinaire ;
- ☞ chèque de 45.02 € en règlement des frais.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression
de nos sentiments distingués.

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EURL AB FINANCES

4 rue Cyfflé
54300 LUNEVILLE

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 6430Z-
Siret : 53852113900013

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Gérant,





Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	642 478		642 478	642 478
Constructions	1 710 311	139 672	1 570 639	1 092 244
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	38 466	13 405	25 061	17 208
Immobilisations corporelles en cours				471 428
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 600		1 600	1 600
Créances rattachées aux participations	1 938 669		1 938 669	1 794 450
Autres titres immobilisés	22 815		22 815	22 815
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 354 339	153 077	4 201 262	4 042 223
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	59 027		59 027	441 132
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 587 723		4 587 723	4 477 843
Disponibilités	149 284		149 284	825 395
Charges constatées d'avance (3)	277		277	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 796 311		4 796 311	5 744 370
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 150 650	153 077	8 997 573	9 786 593
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 856 970	4 879 668
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-17 039	-22 698
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 841 031	4 858 070
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 934 130	4 125 137
Emprunts et dettes financières diverses (3)	215 258	797 586
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 554	4 200
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 600	1 600
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	4 156 542	4 928 523
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 997 573	9 786 493
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 188 561	2 064 127
(1) Dont à moins d'un an (a)	967 981	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	73 861		73 861	27 981
Chiffre d'affaires net			73 861	27 981
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			73 861	27 981
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			37 405	28 647
Impôts, taxes et versements assimilés			1 458	1 421
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			63 157	28 381
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			15	10
Total charges d'exploitation (II)			102 034	58 458
RESULTAT D'EXPLOITATION (III)			23 174	30 477
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfices ou pertes ou pertes transférées (III)				
Part supportée ou bénéfices transférés (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			16 268	10 081
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			30 679	28 352
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			46 947	38 434
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			35 813	30 655
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			35 813	30 655
RESULTAT FINANCIER (VII)			57 108	38 256
RESULTAT COURANT AVEC IMPÔTS (VIII)			57 108	38 256



Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	120 808	66 415
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	137 847	89 113
BÉNÉFICE OU PÉRTE	17 039	22 698
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL AB FINANCES

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	82 823
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	439
Déficits reportables	984	82 383
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	82 383

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
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		397	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL AB FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 8 997 573 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 17 039 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs ainsi que les règlements ANC 2014-03, 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général.

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 997 973 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 938 669		1 938 669
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	59 027	59 027	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	277	277	
Total	1 997 973	59 304	1 938 669
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes



Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 156 542 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	3 934 130	745 569	1 862 384	1 326 177
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	5 940	5 940		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 554	5 554		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 600	1 600		
Autres dettes (**) (Dont envers les associés)	209 318	209 318		
Produits constatés d'avance				
Total	4 156 542	867 981	1 862 384	1 326 177
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	226 480			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	417 594			
(**) Dont envers les associés	209 318			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 209 318 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 680
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	2 016
Total	6 696



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	277		

AB FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros

Siège social : 4 rue Cyfflé

54300 LUNEVILLE

RCS NANCY 538 521 139

COPIE CERTIFIÉE

CONFORME

Le Gérant,

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 30 JUIN 2023

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à - 17 039,22 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-17 039,22 euros
Prélèvement sur les réserves :	
- sur le compte "autres réserves"	17 039,22 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance

