

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

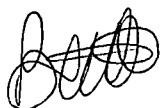
Numéro de gestion : 2020 B 00388 Numéro SIREN : 883 641 995 Nom ou dénomination : AB FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2023 sous le numéro de dépôt 4760

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

"Pour copie certifiée conforme"



SARL AB FINANCES

9 Rue de Reims
51450 BETHENY

APE : 7010z -
Siret : 88364199500013

mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	11

Etats de synthèse

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, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 230 590	371 917	858 673	1 230 590
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 230 590	371 917	858 673	1 230 590
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	14 400		14 400	
Autres créances	610 806		610 806	396 501
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	222		222	9 171
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	625 428		625 428	405 672
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 856 018	371 917	1 484 101	1 636 262
(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	1 230 590	1 230 590
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 827	-7 447
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-47 131	3 620
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 179 632	1 226 763
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)	40	359
Emprunts et dettes financières diverses (3)	289 719	401 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 394	6 152
Dettes fiscales et sociales	6 268	1 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	304 469	409 499
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 484 101	1 636 262
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	304 469	409 499
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	40	359
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	12 000	
Chiffre d'affaires net	12 000	
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	12 000	
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)	2 864	2 180
Impôts, taxes et versements assimilés	27	
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 891	2 180
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 109	-2 180
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	17 870	10 471
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	305 577	1 031
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	305 577	1 031
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	371 917	
Intérêts et charges assimilées (4)	3 902	3 758
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	375 819	3 758
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-70 242	-2 727
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-43 263	5 564

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 DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 868	1 944
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	335 447	11 502
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	382 578	7 882
BENEFICE OU PERTE	-47 131	3 620
(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	5 577	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 902	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AB FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 484 101 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 47 131 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 au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	1 230 590			1 230 590
Immobilisations financières	1 230 590			1 230 590
ACTIF IMMOBILISE	1 230 590			1 230 590

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU BHL IMMOBILIER 51450 BETHENY	1 000	95 529	100,00	79 293
EURL EXTREM AUTO 51450 BETHENY	1 000	447 083	100,00	-12 757
SCI A.B.P 51450 BETHENY	1 000	37 587	99,90	38 587
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises	1 230 590	858 673	607 269		
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 625 206 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 circulant :	625 206	625 206	
Créances Clients et Comptes rattachés	14 400	14 400	
Autres	610 806	610 806	
Total	625 206	625 206	

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus	1 675
Total	1 675

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 304 469 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 et à 5 ans au plus	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	40	40		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	289 719	289 719		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 394	8 394		
Dettes fiscales et sociales	6 268	6 268		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	49	49		
Produits constatés d'avance				
Total	304 469	304 469		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	289 719			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 154 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 162
Banques charges à payer	40
Total	4 202

AB FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 230 590 euros

Siège social : 9 rue de Reims 51450 BETHENY

883 641 995 RCS REIMS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 22 JUIN 2023

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -47 130,82 euros en totalité au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -50 958,10 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

La Gérance

