RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00553
Numéro SIREN : 497 666 719
Nom ou dénomination : AB3M HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 02/01/2024 sous le numéro de dépôt 5

AB3M HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 799 986 Euros
Siège social : 285 Rue de la Groseillère
84270 VEDENE
RCS AVIGNON 497 666 719

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

Nous vous proposons d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à– 437 393 euros de la manière suivante :

-Résultat de l'exercice – 437 393 euros

-au poste « Report à nouveau » – 437 393 euros

Compte tenu de cette affectation, les Capitaux Propres s'élèveraient à la somme de 328 105 €, le poste « Réserve légale » à la somme de 15 945 €, le Poste « Autres Réserves » à la somme de 90 466 € et le poste « Report à nouveau » à - 558 292 €.

L'assemblée des associés constate que les capitaux propres sont devenus inférieurs à la moitié du capital social.

Rappel des dividendes distribués

Il est rappelé pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %	Dividendes non éligibles à l'abattement
31/12/2021	0 €	0 €	0 €
31/12/2020	0 €	0 €	0 €
31/12/2019	0 €	0 €	0 €

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

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 octobre 2023

Certifié conforme

Le Gérant



AB3M HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 779 986 euros
Siège social : 285, Rue de la Groseillère
84270 VEDENE
RCS AVIGNON 497 666 719

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 OCTOBRE 2023

COMPTES ANNUELS

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LA GERANCE



DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	630 980	40 000	590 980	590 980
	Créances rattachées à des participations	34 007		34 007	243 507
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				412 600
	TOTAL (II)	**664 987**	**40 000**	**624 987**	**1 247 087**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	255 836		255 836	159 996
	Autres créances	28 451		28 451	1 020
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 096 741		1 096 741	1 102 046
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 298		2 298	1 938
	TOTAL (III)	**1 383 327**		**1 383 327**	**1 265 001**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 048 314**	**40 000**	**2 008 314**	**2 512 088**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			34 007	389 440
	(3) dont créances à plus d'un an				

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Bilan Passif

		Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		779 986	779 986
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale		15 945	15 945
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		90 466	90 466
	Report à nouveau		(120 899)	(486 683)
	Résultat de l'exercice		**(437 393)**	**365 784**
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		**328 105**	**765 497**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		147	101 535
	Emprunts et dettes financières divers (3)		1 276 357	1 296 155
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		261 117	254 080
	Dettes fiscales et sociales		63 101	91 542
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		79 488	3 279
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes		**1 680 210**	**1 746 590**
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF		**2 008 314**	**2 512 088**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(437 392,84)	365 783,83
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 680 210	1 746 590
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	147	101 535
(3)	Dont emprunts participatifs		

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	52 530		52 530	298 614
	Montant net du chiffre d'affaires	**52 530**		**52 530**	**298 614**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			161	449
	Total des produits d'exploitation (1)			**52 691**	**299 062**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 366	190 067
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 596	3 804
	Salaires et traitements			146 872	179 870
	Charges sociales du personnel			16 775	22 407
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	157
	Total des charges d'exploitation (2)			**199 615**	**396 306**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(146 924)**	**(97 243)**

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	31/12/2021
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**(146 924)**	**(97 243)**
Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée		
		Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		De participations (3)		5 018
		D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
		Autres intérêts et produits assimilés (3)		
		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		360 000
		Différences positives de change		
		Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		Total des produits financiers		**365 018**
CHARGES FINANCIERES		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		400 000
		Intérêts et charges assimilées (4)	28 208	14 642
		Différences négatives de change		
		Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		Total des charges financières	**28 208**	**414 642**
		RESULTAT FINANCIER	**(28 208)**	**(49 624)**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(175 131)**	**(146 867)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Sur opérations de gestion	4 073	
		Sur opérations en capital		2 052 637
		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
		Total des produits exceptionnels	**4 073**	**2 052 637**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Sur opérations de gestion	1 650	
		Sur opérations en capital	265 000	1 539 986
		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
		Total des charges exceptionnelles	**266 650**	**1 539 986**
		RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(262 578)**	**512 651**
		PARTICIPATION DES SALARIES		
		IMPOTS SUR LES BENEFICES	(316)	
		TOTAL DES PRODUITS	**56 764**	**2 716 718**
		TOTAL DES CHARGES	**494 157**	**2 350 934**
		RESULTAT DE L'EXERCICE	**(437 393)**	**365 784**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

4 - Titres de participation et créances rattachées

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires...).

Dépréciation

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Une note relative à ce point a été mentionnée sur les faits marquants pour les titres de la société AB DISTRIBUTION.

5 - Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

6 - Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	874 487		60 897		270 397	664 987
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	412 600				412 600	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 287 087**		**60 897**		**682 997**	**664 987**
TOTAL	**1 287 087**		**60 897**		**682 997**	**664 987**

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | 31/12/2022

REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	12 644	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	2 070	
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	1 650	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés		
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	265 000	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	**281 364**	
DEDUCTIONS	**Perte comptable de l'exercice**		**437 393**
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		316
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		**437 709**
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		

TOTAUX	**281 364**	**437 709**
RESULTAT FISCAL BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		**156 345**

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	40 000			40 000
	Sur immobilisations - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**40 000**			**40 000**
	TOTAL GENERAL	**40 000**			**40 000**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	34 007	34 007	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	255 836	255 836	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 135	28 135	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	316	316	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 298	2 298	
	TOTAL DES CREANCES	**320 593**	**320 593**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	147	147		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	261 117	261 117		
	Personnel et comptes rattachés	8 804	8 804		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 146	52 146		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 150	2 150		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 276 357	1 276 357		
	Autres dettes	79 488	79 488		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 680 210**	**1 680 210**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 276 357			

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	779 986				779 986
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	15 945				15 945
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	90 466				90 466
Report à nouveau	(486 683)	365 784			(120 899)
Résultat de l'exercice	365 784	(365 784)		(437 393)	(437 393)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**765 497**			**(437 393)**	**328 105**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	765 497
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	765 497
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(437 393)

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI ALBANGE		(2 604)	98,00	24 595
SARL AB DISTRIBUTION		253 735	100,00	10 344
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

DocuSign Envelope ID: B7037C94-9DB9-4941-BB98-95C517B6021F

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		600 000	980	
Créances sur participations		2 412	31 595	
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		255 836		
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		79 488		

AB3M HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Jean-Patrick TRANCHAND

148 TRAVERSE DE LA MARTINE – BAT A2 – 13011 MARSEILLE
TEL : +33 (0) 4 91 71 69 01

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT AUPRES DE LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
CONSEIL REGIONAL DE MARSEILLE-PROVENCE-ALPES-COTE D'AZUR-CORSE

AB3M HOLDING

Société à Responsabilité Limité au capital de 779.986 euros

Siège social : 285, Rue de la Groseillère

84270 VEDENE

RCS AVIGNON 497 666 719

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés de la société AB3M HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre soins, nous avons établis en date du 30 juin 2023 un rapport dit « de carence » dans lequel nous indiquions l'impossibilité de procéder au contrôle des comptes annuels et du rapport de gestion, ceux-ci n'ayant pas été établis dans les délais prévus par la loi.

Ces derniers nous ayant été communiqués en date du 29 septembre 2023, nous sommes désormais en mesure de vous présenter notre rapport sur les comptes annuels.

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB3M HOLDING 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 « Responsabilité 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 qui nous sont applicables, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons

procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

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.

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 gérant.

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.

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 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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille, le 15 octobre 2023

Le commissaire aux comptes



Jean-Patrick TRANCHAND

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	630 980	40 000	590 980	590 980
	Créances rattachées à des participations	34 007		34 007	243 507
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				412 600
	TOTAL (II)	**664 987**	**40 000**	**624 987**	**1 247 087**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	255 836		255 836	159 996
	Autres créances	28 451		28 451	1 020
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 096 741		1 096 741	1 102 046
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 298		2 298	1 938
	TOTAL (III)	**1 383 327**		**1 383 327**	**1 265 001**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 048 314**	**40 000**	**2 008 314**	**2 512 088**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			34 007	389 440
	(3) dont créances à plus d'un an				

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE D'AVIGNON
14 DEC. 2023

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	779 986	779 986
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 945	15 945
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	90 466	90 466
	Report à nouveau	(120 899)	(486 683)
	Résultat de l'exercice	**(437 393)**	**365 784**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**328 105**	**765 497**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	147	101 535
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 276 357	1 296 155
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	261 117	254 080
	Dettes fiscales et sociales	63 101	91 542
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	79 488	3 279
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 680 210**	**1 746 590**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 008 314**	**2 512 088**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(437 392,84)	365 783,83
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 680 210	1 746 590
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	147	101 535
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	52 530		52 530	298 614
	Montant net du chiffre d'affaires	**52 530**		**52 530**	**298 614**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			161	449
	Total des produits d'exploitation (1)			**52 691**	**299 062**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 366	190 067
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 596	3 804
	Salaires et traitements			146 872	179 870
	Charges sociales du personnel			16 775	22 407
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5	157
	Total des charges d'exploitation (2)			**199 615**	**396 306**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(146 924)**	**(97 243)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(146 924)**	**(97 243)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		5 018
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		360 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		**365 018**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		400 000
	Intérêts et charges assimilées (4)	28 208	14 642
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**28 208**	**414 642**
	RESULTAT FINANCIER	**(28 208)**	**(49 624)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(175 131)**	**(146 867)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 073	
	Sur opérations en capital		2 052 637
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**4 073**	**2 052 637**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 650	
	Sur opérations en capital	265 000	1 539 986
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**266 650**	**1 539 986**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(262 578)**	**512 651**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(316)	
	TOTAL DES PRODUITS	**56 764**	**2 716 718**
	TOTAL DES CHARGES	**494 157**	**2 350 934**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(437 393)**	**365 784**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 008 314** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **56 764** euros et un total **charges** de **494 157** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-437 393** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**

Il a une durée de **12** mois.

1 - Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

2 - Changement de règles et méthodes comptables

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3 - Faits marquants de l'exercice

3.1 - Abandon de Créance

La société AB3M Holding, a consenti un abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune d'un montant de 265 K€ au profit de la société filiale AB Distribution qui a été enregistrée, charges exceptionnelles dans les comptes de la société AB3M Holding.

La société AB3M Holding, a également consenti un avoir total de 66 K€ HT sur les prestations administratives facturées à la société Filiale AB Distribution au titre de l'exercice 2022.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

4 - Titres de participation et créances rattachées

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires...).

Dépréciation

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Une note relative à ce point a été mentionnée sur les faits marquants pour les titres de la société AB DISTRIBUTION.

5 - Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

6 - Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	874 487		60 897		270 397	664 987
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	412 600				412 600	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 287 087**		**60 897**		**682 997**	**664 987**
	TOTAL	**1 287 087**		**60 897**		**682 997**	**664 987**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agenct aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2022**

REINTEGRATIONS	**Bénéfice comptable de l'exercice**		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	12 644	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	2 070	
	Fraction des loyers à reintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	1 650	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés		
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	265 000	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	**281 364**	
DEDUCTIONS	**Perte comptable de l'exercice**		**437 393**
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		316
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		**437 709**
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		

TOTAUX	**281 364**	**437 709**
RESULTAT FISCAL BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		**156 345**

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	40 000			40 000
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**40 000**			**40 000**
	TOTAL GENERAL	**40 000**			**40 000**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	34 007	34 007	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	255 836	255 836	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	28 135	28 135	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	316	316	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	2 298	2 298	
TOTAL DES CREANCES	**320 593**	**320 593**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	147	147		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	261 117	261 117		
Personnel et comptes rattachés	8 804	8 804		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	52 146	52 146		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 150	2 150		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 276 357	1 276 357		
Autres dettes	79 488	79 488		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**1 680 210**	**1 680 210**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 276 357			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	779 986				779 986
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	15 945				15 945
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	90 466				90 466
Report à nouveau	(486 683)	365 784			(120 899)
Résultat de l'exercice	365 784	(365 784)		(437 393)	(437 393)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**765 497**			**(437 393)**	**328 105**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 765 497
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 765 497
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (437 393)

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI ALBANGE		(2 604)	98,00	24 595
SARL AB DISTRIBUTION		253 735	100,00	10 344
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				