

Désignation de l'entreprise : SAS AB FINANCES							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	949 710	FH		FI	949 710	536 934	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	949 710	FK		FL	949 710	536 934	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	26 703	16 911	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3	7	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	976 416	553 852
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	120 437	62 817	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	10 976	14 630	
	Salaires et traitements *					FY	435 101	410 578	
	Charges sociales (10)					FZ	163 627	144 803	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 348	1 194
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	31	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	732 519	634 026
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	243 897	(80 174)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8	1 800 002	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	39 485	13 446	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	150 000		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	189 493	1 813 448	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	302 265		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	60 555	27 039	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	362 820	27 039	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(173 326)	1 786 409	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	70 571	1 706 235	

Désignation de l'entreprise SAS AB FINANCES				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	12 683		29 842	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	12 683		29 842	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 486		2 915	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	3 486		2 915	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	9 197		26 927	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	38 431		(39 226)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 178 592		2 397 142	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 137 256		624 754	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	41 337		1 772 388	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY IG			
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		HP HQ	23 026		6 032
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	26 703		16 911
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
		Régularisation comptes de tiers				Charges exceptionnelles	3 486	Produits exceptionnels 7 930
		Retour à meilleure fortune						4 753
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

SARL AB FINANCES
14 Place Saint Pierre
31000 TOULOUSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

SARL AB FINANCES

EXERCICE DU 01.01.2022

AU 31.12.2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB FINANCES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et



notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la Présidente.



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 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.

Fait à TOULOUSE,
Le 14 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
Pour la SARL DAMIOT MARTINEZ

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 726 840 00019 - Code APE : 6920Z

Michel MARTINEZ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		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	2 790	2 790		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	29 131	24 519	4 612	5 908
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 996 695	420 000	5 576 695	5 645 195
	Créances rattachées à des participations	3 166 228		3 166 228	2 840 219
	Autres titres immobilisés	2 630 000	82 265	2 547 735	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	33 750		33 750	33 750
TOTAL (II)		11 858 594	529 574	11 329 020	8 525 072
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	585 473		585 473	469 488
	Autres créances	312 767		312 767	238 036
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1 917 195
	DISPONIBILITES	230 819		230 819	1 166 932
	Charges constatées d'avance	6 093		6 093	8 115
	TOTAL (III)	1 135 151		1 135 151	3 799 765
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 993 745	529 574	12 464 171	12 324 837

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 166 228

2 840 219

(3) dont créances à plus d'un an

SARL DAMIOT MARTINEZ

Société de Commissariat aux comptes

1 Allée Maurice Sarraut

31300 TOULOUSE

N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE : 6920Z

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	6 154 798	6 154 798
	RESERVES		
	Réserve légale	615 480	615 480
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 560 388	997 344
	Report à nouveau		(59 344)
	Résultat de l'exercice	41 337	1 772 388
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	9 372 003	9 480 666
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)	561 074	732 518
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 243 733	1 802 933
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 837	26 607
	Dettes fiscales et sociales	233 281	277 933
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 242	4 180
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 092 168	2 844 171
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 464 171	12 324 837
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		41 336,67	1 772 388,36
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 092 168	2 283 287
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			19 426
(3) Dont emprunts participatifs			

SARL DAMIOT MAR

Société de Commissariat aux

1 Allée Maurice Sarraute

31300 TOULOUSE

N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	949 710		949 710	536 934
	Montant net du chiffre d'affaires	949 710		949 710	536 934
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			26 703	16 911
	Autres produits			3	7
	Total des produits d'exploitation (1)			976 416	553 852
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			120 437	62 817
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 976	14 630
	Salaires et traitements			435 101	410 578
	Charges sociales du personnel			163 627	144 803
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 348	1 194
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			31	3
	Total des charges d'exploitation (2)			732 519	634 026
RESULTAT D'EXPLOITATION				243 897	(80 174)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		243 897	(80 174)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	8	1 800 002
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	39 485	13 446
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	150 000	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		189 493	1 813 448
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	302 265	
	Intérêts et charges assimilées (4)	60 555	27 039
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		362 820	27 039
RES ULTAT FINANCIER		(173 326)	1 786 409
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		70 571	1 706 235
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	12 683	29 842
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		12 683	29 842
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 486	2 915
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 486	2 915
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		9 197	26 927
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		38 431	(39 226)
TOTAL DES PRODUITS		1 178 592	2 397 142
TOTAL DES CHARGES		1 137 256	624 754
RES ULTAT DE L'EXERCICE		41 337	1 772 388

(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

Les comptes du premier semestre ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de la période présente un total de **12 464 171** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 178 592** euros et un total **charges de 1 137 256** euros, dégageant ainsi un **résultat de 41 337** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Abandon de créance

La société TECH1 RACING a bénéficié au 31/12/2015 d'un abandon de créance de la part de la société mère AB FINANCES, société avec laquelle elle entretient des liens principalement financiers. La société AB FINANCES appartient au même groupe d'intégration fiscale que TECH1 RACING.

Cet abandon à caractère financier a été consenti pour un montant de 200 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune.

Les conditions de remboursement ont été remplies sur 2022.

Le montant de remboursement inhérent s'élève à 4 753 € en 2022, il reste à la clôture de l'exercice 1 965 € à restituer.

Aide financière

La société AB FINANCES a consenti une série d'aides financières à l'Eurl TECH 1 RACING

170 000 € en 2015 pour atteindre un capital restant dû de 10 926 € au 31/12/2022.

348 000 € au 31/12/2018, pour une durée de 5 ans à 1.50 %.

Le capital restant dû au 31/12/2022 est de 95 365 €.

170 000 € au 31/12/2019, pour une durée de 5 ans à 1.50 %.

Le capital restant dû au 31/12/2022 est de 42 845 €.

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE : 6920Z

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		96 169
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		190
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	<i>190</i>	
Emprunts et dettes financières divers		42 120
<i>INTERETS COURUS C/C</i>	<i>42 120</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 454
<i>FOURNISSEURS FACT. A RECEVOIR</i>	<i>23 454</i>	
Dettes fiscales et sociales		21 162
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>5 258</i>	
<i>ABONDEMENT A REVERSER</i>	<i>2 704</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CP</i>	<i>2 380</i>	
<i>ACTIVITE PARTIELLE</i>	<i>433</i>	
<i>IMPOTS CHARGES A PAYER</i>	<i>10 387</i>	
Autres dettes		9 242
<i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>	<i>9 242</i>	

SARL DAMIOT MARTINEZ
 Société de Commissariat aux comptes
 1 Allée Maurice Sarraut
 31300 TOULOUSE
 N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE : 6920Z

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		63 921
Autres créances		63 921
<i>INTERETS COURUS C/C</i>	38 363	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	25 558	

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 725 840 00010 - Code APE : 7420 Z

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

6 093

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

6 093

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE : 6920Z

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	6 154 798,00	1,0000	6 154 798,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	6 154 798,00	1,0000	6 154 798,00

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 725 840 00010 - Code APE : 6920Z

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE					28 727	28 727
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				19 403	19 403
	Dotation exercice				5 745	5 745
	TOTAL				25 148	25 148
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				22 311	22 311
	Redevances Exercice				6 472	6 472
	TOTAL				28 783	28 783
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				3 576	3 576
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 576	3 576
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				287	287
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				287	287
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					6 466	6 466

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
8 000	480 489	100,00	1 446 500	1 446 500
7 622	1 059 112	100,00	1 747 498	1 747 498
1 000	812 365	100,00	1 267 400	1 267 400
268 000	(155 086)	100,00	600 000	200 000
1 000	287 145	100,00	342 400	342 400
20 000	(674 312)	80,00	20 000	
10 000	97 681	100,00	277 437	277 437
270 000	413 632	33,33	270 000	270 000
1 000	35 569	33,33	1 000	1 000
2 500		25,00	2 500	2 500
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
12 938		1 765 611	15 253	
112 537		2 557 175	338 872	
96 522		1 693 275	292 367	
174 296		981 634	(282 797)	
304 787			(17 512)	
1 022 988		283 223	(134 740)	
322 998		1 628 702	91 712	
348 301		2 733 127	411 716	
65 000		159 192	40 711	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	
2 000				
(171 856)				
98,00				
1 960				
1 960				
653 368				
115 469				
(65 586)				

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	3 864	
	3 864	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	3 864	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	6 154 798	6 154 798	6 154 798	6 154 798	6 154 798
	Nombre d'actions ordinaires	6 154 798	6 154 798	6 154 798	6 154 798	6 154 798
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	600 680	616 986	383 781	536 934	949 710
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	199 468	169 390	(87 276)	1 734 356	234 381
	Impôts sur les bénéfices	37 946	38 884	(28 680)	(39 226)	38 431
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	153 867	133 557	(59 344)	1 772 388	41 337
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	3	5	5	5	5
	Montant de la masse salariale	259 330	247 349	304 395	410 578	435 101
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	96 992	94 969	111 992	144 803	163 627

SARL DAMIOT MARTINEZ
Société de Commissariat aux comptes
1 Allée Maurice Sarraut
31300 TOULOUSE
N° siret : 509 726 840 00010 - Code APE : 6920Z

① BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAS AB FINANCES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 14 Place Saint-Pierre		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 5 3 8 7 9 8 1 7 4 0 0 0 1 6		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31122022					
		N-1 31122021					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 790	AC	2 790	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	29 131	AU	24 519	4 612
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	5 996 695	CV	420 000	5 576 695
		Créances rattachées à des participations	BB	3 166 228	BC		3 166 228
		Autres titres immobilisés	BD	2 630 000	BE	82 265	2 547 735
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	33 750	BI		33 750
TO TAL (II)		BJ	11 858 594	BK	529 574	11 329 020	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	585 473	BY		585 473
		Autres créances (3)	BZ	312 767	CA		312 767
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		1 917 195
DIVERS	Disponibilités	CF	230 819	CG		230 819	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 093	CI		6 093	
TO TAL (III)		CJ	1 135 151	CK		1 135 151	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	12 993 745	1A	529 574	12 464 171	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	3 166 228	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AB FINANCES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 6 154 798)	DA	6 154 798	6 154 798
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	615 480	615 480
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	2 560 388	997 344
	Report à nouveau	DH		(59 344)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	41 337	1 772 388
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	9 372 003	9 480 666
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	561 074	732 518
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	2 243 733	1 802 933
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	40 837	26 607
	Dettes fiscales et sociales	DY	233 281	277 933
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 242	4 180
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	3 092 168	2 844 171	
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED	
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	12 464 171	12 324 837	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 092 168	2 283 287
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		19 426

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

AB FINANCES

Société à responsabilité limitée
Au capital de 6.154.798€
Siège : 14, place Saint Pierre
31000 TOULOUSE
RCS TOULOUSE (31) 538 798 174

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Le trente juin deux mille vingt-trois, les associés se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, et à cette occasion, ont notamment adopté les résolutions suivantes :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 41.337€ au compte « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale prend acte de ce qu'il a été procédé aux distributions de dividendes et/ou de réserves suivantes, au titre des trois exercices précédents (dont quote-part éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du CGI) :

Date de clôture de l'exercice	Montant total du dividende mis en paiement	Quote-part éligible à l'abattement de 40%
31/12/2021	150.000 €	150.000 €
31/12/2020	150.000 €	150.000 €
31/12/2019	0 €	0 €

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs spécialement à Me Marc PICHON, avocat à la cour domicilié à Toulouse (31000), 42 rue des Filatiers ou généralement à tout autre porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités nécessaires (dont publication et dépôt au greffe et délivrance de tout extrait certifié conforme).

* * * * *

Extrait certifié conforme

Françoise PUJO

