

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00197

Numéro SIREN : 401 307 376

Nom ou dénomination : AB FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2020 sous le numéro de dépôt 1201

A.B. FINANCE
SOCIETE A RESPONSABILITE AU CAPITAL DE 7 622.45 Euros
Siège social: 58, Allées du Mail
LA ROCHELLE (17000)

RCS LA ROCHELLE B 401 307 376

**TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 30 JUIN 2019**

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce déclare approuver ces conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un bénéfice de 4 304,28 €

En conséquence, elle donne quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 9.316,15 euros, ainsi que suit :

Autres réserves	4 304,28 €
-----------------	------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

certifié conforme



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 884	7 612	6 272	7 503
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	12 136		12 136	12 136
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 299		1 299	1 299
	TOTAL (II)	27 319	7 612	19 707	20 938
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	66 408		66 408	56 016
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	4 849		4 849	8 235
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 464		3 464	34 414
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	74 721		74 721	98 665
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		102 040	7 612	94 428	119 603

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	7 065	4 478
	Autres réserves		
	Report à nouveau		(6 729)
	Résultat de l'exercice	4 304	9 316
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		19 754	15 450
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)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	135	
	Emprunts et dettes financières divers	22 688	32 557
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 340	70 764
	Dettes fiscales et sociales	1 447	812
	DETTE DIVERSE		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	27 064	20
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		74 674	104 153
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		94 428	119 603
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		4 304,28	9 316,15
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		74 674	104 153
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		135	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	273 254		273 254	265 048
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	13 313		13 313	100
	Montant net du chiffre d'affaires	286 568		286 568	265 148
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			286 568	265 148
	Achats de marchandises			250 572	235 827
	Variation de stock			(10 392)	(19 070)
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			38 542	36 545
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 113	1 107
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 231	1 128
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			281 066	255 537
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 502	9 610

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 502	9 610
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) 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 Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGE FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	438	164
	Total des charges financières	438	164
RESULTAT FINANCIER		(438)	(164)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 063	9 446
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1	462
	Total des produits exceptionnels	1	462
CHARGE EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		135
	Total des charges exceptionnelles		135
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1	327
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		760	457
TOTAL DES PRODUITS		286 569	265 610
TOTAL DES CHARGES		282 264	256 294
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 304	9 316

- (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

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018		12 mois		01/01/2017 31/12/2017		12 mois		Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	286 568	100,00			265 148	100,00			21 420	8,08	
Ventes de marchandises	273 254	95,35			265 048	99,96			8 206	3,10	
- Achats de marchandises	250 572	91,70			235 827	88,98			14 745	6,25	
- Variation stocks de marchandises	(10 392)	-3,80			(19 070)	-7,19			8 678	-45,51	
MARGE COMMERCIALE (a)	33 074	12,10			48 291	18,22			(15 217)	-31,51	
Production vendue	13 313	4,65			100	0,04			13 213	N/S	
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée											
PRODUCTION DE L'EXERCICE	13 313	4,65			100	0,04			13 213	N/S	
- Achats stockés approvisionnement											
- Variation des stocks et approvisionnement											
- Achats de sous-traitance directe					269	269,17			(269)	-100,00	
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	13 313	100,00			(169)	-169,17			13 483	N/S	
MARGES (Commerciale + Production)	46 387	16,19			48 122	18,15			(1 734)	-3,60	
- Achats non stockés (c)	2 037	0,71			3 509	1,32			(1 472)	-41,95	
- Autres charges externes (c)	36 504	12,74			32 767	12,36			3 737	11,41	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	7 846	2,74			11 845	4,47			(4 000)	-33,77	
+ Subventions d'exploitation											
- Impôts, taxes sur rémunérations											
- Autres impôts et taxes	1 113	0,39			1 107	0,42			6	0,54	
- Salaires et traitements											
- Charges sociales											
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	6 733	2,35			10 738	4,05			(4 006)	-37,30	
+ Reprises sur amortissements et provisions											
+ Autres produits d'exploitation											
+ Transfert de charges d'exploitation											
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 231	0,43			1 128	0,43			103	9,14	
- Autres charges de gestion courante											
RESULTAT EXPLOITATION	5 502	1,92			9 610	3,62			(4 109)	-42,75	
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers											
- Charges financières	438	0,15			164	0,06			274	166,86	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 063	1,77			9 446	3,56			(4 383)	-46,40	
Produits exceptionnels	1				462	0,17			(461)	-99,78	
- Charges exceptionnelles					135	0,05			(135)	-100,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1				327	0,12			(326)	-99,69	
- Participation des salariés											
- Impôts sur les bénéfices	760	0,27			457	0,17			303	66,30	
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 304	1,50			9 316	3,51			(5 012)	-53,80	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **94 428 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **286 569 euros** et un total **charges** de **282 264 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **4 304 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Certifié conforme

