

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 06/09/2021 sous le numéro de dépôt 7450

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 2020**

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 2019 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un bénéfice de 6 359,59 €

En conséquence, elle donne quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 6.359,59 euros, ainsi que suit :

Autres réserves	6 359,59 €
-----------------	------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IN OBLISE	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 IN OBLISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 884	9 045	4 839	6 272
	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				
ACTIF CIR BLANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 299		1 299	1 299
	TOTAL (II)	27 319	9 045	18 274	19 707
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	133 895		133 895	66 408
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIR BLANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	3 793		3 793	4 849
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	8 127		8 127	3 464
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	145 815		145 815	74 721
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	173 134	9 045	164 089	94 428

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

1 299

certifié
conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	11 369	7 065
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	6 360	4 304
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	26 113	19 754
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		
DET (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		135
	Emprunts et dettes financières divers	73 664	22 688
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 820	23 340
	Dettes fiscales et sociales	1 427	1 447
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	48 064	27 064
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	137 976	74 674
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	164 089	94 428
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 359,59	4 304,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		137 976	74 674
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			135

AD

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	236 240		236 240	273 254
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 306		2 306	13 313
	Montant net du chiffre d'affaires	238 546		238 546	286 568
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			238 546	286 568
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			266 296	250 572
	Variation de stock			(67 487)	(10 392)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			28 763	38 542
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 601	1 113
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 433	1 231
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			230 606	281 066
RESULTAT D'EXPLOITATION				7 940	5 502

AB

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		7 940	5 502
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			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	332	438
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	332	438
RESULTAT FINANCIER		(332)	(438)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		7 608	5 063
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		1
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			1
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	126	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	126	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(126)	1
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 122	760
TOTAL DES PRODUITS		238 546	286 569
TOTAL DES CHARGES		232 186	282 264
RESULTAT DE L'EXERCICE		6 360	4 304

- (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

AB

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	238 546	100,00	286 568	100,00	(48 022)	-16,76
Ventes de marchandises	236 240	99,03	273 254	95,35	(37 015)	-13,55
- Achats de marchandises	266 296	112,72	250 572	91,70	15 724	6,28
- Variation stocks de marchandises	(67 487)	-28,57	(10 392)	-3,80	(57 095)	549,41
MARGE COMMERCIALE (a)	37 431	15,84	33 074	12,10	4 357	13,17
Production vendue	2 306	0,97	13 313	4,65	(11 007)	-82,68
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 306	0,97	13 313	4,65	(11 007)	-82,68
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	2 306	100,00	13 313	100,00	(11 007)	-82,68
MARGES (Commerciale + Production)	39 737	16,66	46 387	16,19	(6 650)	-14,34
- Achats non stockés (c)	1 445	0,61	2 037	0,71	(592)	-29,06
- Autres charges externes (c)	27 318	11,45	36 504	12,74	(9 187)	-25,17
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	10 974	4,60	7 846	2,74	3 128	39,87
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	1 601	0,67	1 113	0,39	488	43,85
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 373	3,93	6 733	2,35	2 640	39,21
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 433	0,60	1 231	0,43	202	16,39
- Autres charges de gestion courante						
RESULTAT EXPLOITATION	7 940	3,33	5 502	1,92	2 438	44,32
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	332	0,14	438	0,15	(106)	-24,16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 608	3,19	5 063	1,77	2 544	50,25
Produits exceptionnels			1		(1)	-100,00
- Charges exceptionnelles	126	0,05			126	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(126)	-0,05	1		(127)	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	1 122	0,47	760	0,27	362	47,63
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 360	2,67	4 304	1,50	2 055	47,75

AB

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 **164 089 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **238 546 euros** et un total **charges** de **232 186 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **6 360 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

AB

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.

