

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 19/07/2023 sous le numéro de dépôt 5113

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 2023**

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 2022 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un déficit de 1 912.76 €

En conséquence, elle donne quitus à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un déficit de 1 912.76 euros, ainsi que suit :

Autres réserves	1 912.76 €
-----------------	------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité



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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	21 291	14 020	7 271	9 150
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	22 912		22 912	22 912
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 299		1 299	1 299
TOTAL (II)		45 502	14 020	31 482	33 361
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	108 271		108 271	130 386
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	14 800		14 800	
	Autres créances	1 251		1 251	205
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	12 998		12 998	26 769
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	137 320		137 320	157 360
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		182 822	14 020	168 802	190 721

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

certifié en Forme
le 18 juillet 2023 M. F. F.

87

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

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	48 627	29 830
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 913)	18 797
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	55 099	57 012
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	38 256	28 739
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 350	17 292
	Dettes fiscales et sociales	2 181	10 763
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	62 915	76 915
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	113 702	133 709
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	168 802	190 721
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 912,76)	18 797,49
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	113 702	133 709
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

AB

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	206 100		206 100	271 483
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 608		3 608	5 787
	Montant net du chiffre d'affaires	209 707		209 707	277 271
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				209 707	277 271
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			157 649	235 137
	Variation de stock			22 115	(11 677)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			28 283	28 805
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 592	1 113
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 879	1 726
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				211 519	255 103
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 812)	22 167

AB

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 812)	22 167
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 FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	101	53
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		101	53
RESULTAT FINANCIER		(101)	(53)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 913)	22 114
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			3 317
TOTAL DES PRODUITS		209 707	277 271
TOTAL DES CHARGES		211 620	258 473
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 913)	18 797

- (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	01/01/2022 31/12/2022		12 mois		01/01/2021 31/12/2021		12 mois		Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	209 707 100,00				277 271 100,00				(67 563) -24,37		
Ventes de marchandises	206 100 98,28				271 483 97,91				(65 384) -24,08		
- Achats de marchandises	157 649 76,49				235 137 86,61				(77 487) -32,95		
- Variation stocks de marchandises	22 115 10,73				(11 677) -4,30				33 792 -289,39		
MARGE COMMERCIALE (a)	26 335 12,78				48 024 17,69				(21 688) -45,16		
Production vendue	3 608 1,72				5 787 2,09				(2 180) -37,66		
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée											
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 608 1,72				5 787 2,09				(2 180) -37,66		
- Achats stockés approvisionnement											
- Variation des stocks et approvisionnement											
- Achats de sous-traitance directe	16 0,44				198 3,43				(183) -92,03		
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	3 592 99,56				5 589 96,57				(1 997) -35,73		
MARGES (Commerciale + Production)	29 927 14,27				53 613 19,34				(23 686) -44,18		
- Achats non stockés (c)	543 0,26				918 0,33				(375) -40,86		
- Autres charges externes (c)	27 725 13,22				27 688 9,99				36 0,13		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	28 283 13,49				28 805 10,39				(521) -1,81		
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 659 0,79				25 006 9,02				(23 347) -93,36		
+ Subventions d'exploitation											
- Impôts, taxes sur rémunérations											
- Autres impôts et taxes	1 592 0,76				1 113 0,40				479 43,04		
- Salaires et traitements											
- Charges sociales											
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	67 0,03				23 893 8,62				(23 826) -99,72		
+ Reprises sur amortissements et provisions											
+ Autres produits d'exploitation											
+ Transfert de charges d'exploitation											
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 879 0,90				1 726 0,62				153 8,88		
- Autres charges de gestion courante											
RÉSULTAT EXPLOITATION	(1 812) -0,86				22 167 7,99				(23 979) -108,17		
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers											
- Charges financières	101 0,05				53 0,02				48 90,63		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(1 913) -0,91				22 114 7,98				(24 027) -108,65		
Produits exceptionnels											
- Charges exceptionnelles											
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL											
- Participation des salariés											
- Impôts sur les bénéfices					3 317 1,20				(3 317) -100,00		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(1 913) -0,91				18 797 6,78				(20 710) -110,18		

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 **168 802 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **209 707 euros** et un total **charges** de **211 620 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 913 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

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.

