

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 16/10/2024 - 10662 - 1995 B 00197 - 401 307 376 - AB FINANCE

2024/26170

A.B. FINANCE
SAS 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 2024**

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président 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 du président sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un bénéfice de 1 396,99 €

En conséquence, elle donne quitus au président de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 1 396,99 euros, ainsi que suit :

Report à nouveau	1 396,99 €
------------------	------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

M. H. 119

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	24 381	15 722	8 660	7 271
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 299		1 299	1 299
	TOTAL (II)	48 592	15 722	32 870	31 482
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	93 152		93 152	108 271
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				14 800
	Autres créances	2 401		2 401	1 251
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 186		2 186	12 998
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	97 739		97 739	137 320
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		146 332	15 722	130 610	168 802

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

certifié conforme
le 1/10/2024 M. Hing.

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

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	48 627
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 913)	
	Résultat de l'exercice	1 397	(1 913)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	56 496	55 099
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)	19 201	38 256
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54	10 350
	Dettes fiscales et sociales	623	2 181
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	54 235	62 915
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	74 114	113 702
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	130 610	168 802
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 396,99	(1 912,76)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		74 114	113 702
(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

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	152 740		152 740	206 100
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 977		7 977	3 608
	Montant net du chiffre d'affaires	160 716		160 716	209 707
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				160 716	209 707
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			111 614	157 649
	Variation de stock			15 119	22 115
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			29 192	28 283
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 659	1 592
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 701	1 879
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				159 286	211 519
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 430	(1 812)

AB

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 430	(1 812)
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) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	33	101
	Total des charges financières	33	101
RESULTAT FINANCIER		(33)	(101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 397	(1 913)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital 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			
TOTAL DES PRODUITS		160 716	209 707
TOTAL DES CHARGES		159 319	211 620
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 397	(1 913)

(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	01/01/2023 31/12/2023		12 mois		01/01/2022 31/12/2022		12 mois		Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	160 716 100,00				209 707 100,00				(48 991) -23,36		
Ventes de marchandises	152 740 95,04				206 100 98,28				(53 360) -25,89		
- Achats de marchandises	111 614 73,07				157 649 76,49				(46 035) -29,20		
- Variation stocks de marchandises	15 119 9,90				22 115 10,73				(6 996) -31,63		
MARGE COMMERCIALE (a)	26 007 17,03				26 335 12,78				(329) -1,25		
Production vendue	7 977 4,96				3 608 1,72				4 369 121,10		
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée											
PRODUCTION DE L'EXERCICE	7 977 4,96				3 608 1,72				4 369 121,10		
- Achats stockés approvisionnement											
- Variation des stocks et approvisionnement											
- Achats de sous-traitance directe	621 7,78				16 0,44				605 N/S		
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	7 356 92,22				3 592 99,56				3 764 104,79		
MARGES (Commerciale + Production)	33 362 20,76				29 927 14,27				3 435 11,48		
- Achats non stockés (c)	1 572 0,98				543 0,26				1 029 189,65		
- Autres charges externes (c)	26 999 16,80				27 725 13,22				(725) -2,62		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	29 192 18,16				28 283 13,49				909 3,21		
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	4 791 2,98				1 659 0,79				3 131 188,71		
+ Subventions d'exploitation											
- Impôts, taxes sur rémunérations											
- Autres impôts et taxes	1 659 1,03				1 592 0,76				67 4,21		
- Salaires et traitements											
- Charges sociales											
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 132 1,95				67 0,03				3 064 N/S		
+ Reprises sur amortissements et provisions											
+ Autres produits d'exploitation											
+ Transfert de charges d'exploitation											
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 701 1,06				1 879 0,90				(178) -9,46		
- Autres charges de gestion courante											
RÉSULTAT EXPLOITATION	1 430 0,89				(1 812) -0,86				3 242 178,94		
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers											
- Charges financières	33 0,02				101 0,05				(68) -66,96		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 397 0,87				(1 913) -0,91				3 310 173,04		
Produits exceptionnels											
- Charges exceptionnelles											
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL											
- Participation des salariés											
- Impôts sur les bénéfices											
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 397 0,87				(1 913) -0,91				3 310 173,04		

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 **130 610 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 160 716 euros** et un total **charges de 159 319 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 397 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

*certifiée conforme
le 1^{er} octobre 2014*

