

AB FINANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 23 Rue Claude Monet
42 290 SORBIERS
979 298 189 RCS SAINT ETIENNE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 20 MARS 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT : EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 62 384,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **62 384,43 euros**

Affectation :

Au Compte « Réserve Légale » **500,00 euros**

Le solde en totalité

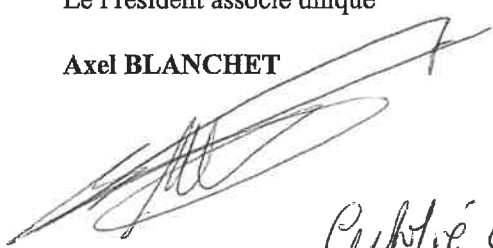
Au Compte « Autres Réserves » **61 884,43 euros**

Conformément à la loi, l'associé unique rappelle qu'il s'agit du premier exercice et qu'il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Certifié conforme

Le Président associé unique

Axel BLANCHET



Certifié conforme à l'original

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: AB FINANCE		Néant ☐						
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le 31/08/2024		Exercice N-1 clos le						
		1		2						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210							
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215 217	214 218							
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			94 301						
	Production immobilisée *									
	Subventions d'exploitation reçues									
	Autres produits									
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	94 301							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234								
	Variation de stock (marchandises) *	236								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)	238								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *	240								
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)	242	16 360							
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	150	244	239					
	Rémunérations du personnel *	250								
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252								
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2° al.3 du CGI)	255		254						
	Dotations aux provisions	256								
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 260		262						
	Total des charges d'exploitation (II)		264	16 599						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	77 701							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers (III)	280								
	Produits exceptionnels (IV)	290								
	Charges financières (V)	294	16							
	Charges exceptionnelles (VI)	300								
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306	15 301							
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	62 384							
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	62 384					
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316								
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318								
	Provisions non déductibles *	322								
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)	324	15 301							
	Divers * dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249								
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999								
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997							
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44, sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Zone de revitalisation rurale (44, quinquies)	138	
Repriés d'entreprises en difficulté (44, septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
ZFA NG (44, quaterdecies)		345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septies)	993		
Zone franche urbaine (44 octies A)		987		Zones de reconstruction de la défense (44, terdecies)	127					
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exceptionnelle -nulle simulateur de conduite	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	352	77 685	354					
Déficit col. 2		356								
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	356							
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	77 685	372					
Déficit col. 2										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Règles et Méthodes Comptables

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 **95 479 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 94 301 euros** et un total **charges de 31 916 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 62 384 euros**.

L'exercice considéré débute le **12/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

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

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.

Bilan Actif

31/08/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.
		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		
	Immobilisations en cours		
	Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		
	Participations évaluées selon mise en équival.		
	Autres participations		
	Créances rattachées à des participations		
	Autres titres immobilisés		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
TOTAL (II)			
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	27 360	27 360
	Autres créances	760	760
	Capital souscrit appelé, non versé		
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		
	DISPONIBILITES	67 359	67 359
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance		
	TOTAL (III)	95 479	95 479
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		
	Primes de remboursement des obligations (V)		
	Ecart de conversion actif (VI)		
TOTAL ACTIF (I à VI)		95 479	95 479

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

			12/09/2023	12
			31/08/2024	mois
Capital souscrit non appelé				
TOTAL II - Actif Immobilisé NET				
TOTAL III - Actif Circulant NET			95 479	100,00
Créances clients et comptes rattachés			27 360	28,66
Collectif clients débiteurs	27 360	28,66		
Autres créances			760	0,80
TVA DED SUR ABS	300	0,31		
ET AT TVA S/FACT.NON PARVENUES	460	0,48		
Disponibilités			67 359	70,55
CREDIT AGRICOLE	67 359	70,55		
TOTAL DUBILAN ACTIF			95 479	100,00

Bilan Passif

		31/08/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	5 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	62 384
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	
	Total des capitaux propres	67 384
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) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 923
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 760 22 411
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	
	Produits constatés d'avances	
	Total des dettes	28 094
	Ecart de conversion passif	
TOTAL PASSIF		95 479
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		62 384,43
(1) Dont dettes à moins d'un an		28 094
(2) Dont concours banc. courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

		12/09/2023	12
		31/08/2024	mois
TOTAL I - Capitaux propres		67 384	70,58
Capital Social ou individuel		5 000	5,24
CAPITAL	5 000	5,24	
Résultat de l'exercice		62 384	65,34
TOTAL II - Autres fonds propres			
TOTAL III - Total des Provisions			
TOTAL IV - Total des dettes		28 094	29,42
Emprunts et dettes financières divers		2 923	3,06
C/C AXEL BLANCHET	2 923	3,06	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 760	2,89
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	2 760	2,89	
Dettes fiscales et sociales		22 411	23,47
ETAT IMPOTS S/BENEFICES	15 301	16,03	
TVA COLLECTEE 20%	6 960	7,29	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	150	0,16	
TOTAL DU BILAN PASSIF		95 479	100,00

Compte de Résultat 1/2

		31/08/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue (Biens)	
	Production vendue (Services)	94 301
	Montant net du chiffre d'affaires	94 301
	Production stockée	
	Production immobilisée	
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation	
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	
	Autres produits	
	Total des produits d'exploitation	94 301
	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	16 360
	Impôts, taxes et versements assimilés	239
	Salaires et traitements	
	Charges sociales du personnel	
	Cotisations personnelles de l'exploitant	
	Dotations aux amortissements :	
	- sur immobilisations	
	- charges d'exploitation à répartir	
	Dotations aux dépréciations :	
	- sur immobilisations	
	- sur actif circulant	
	Dotations aux provisions	
	Autres charges	
	Total des charges d'exploitation	16 599
RESULTAT D'EXPLOITATION		77 701

Compte de Résultat 2/2

		31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		77 701
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) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	16
	Total des charges financières	16
RESULTAT FINANCIER		(16)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		77 685
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 (Bénéfice ou perte)		
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		15 301
TOTAL DES PRODUITS		94 301
TOTAL DES CHARGES		31 916
RESULTAT DE L'EXERCICE		62 384
(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		

Détail du Compte de Résultat

			12/09/2023 31/08/2024	12 mois
Total des produits d'exploitation			94 301	100,00
Ventes de marchandises				
Production vendue Biens				
Production vendue Services + Travaux			94 301	100,00
Production vendue Services FRANCE			94 301	100,00
PRESTATIONS DE SERVICES	94 301	100,00		
Montant net du chiffre d'affaires			94 301	100,00
Total des charges d'exploitation			16 599	17,60
Autres achats et charges externes			16 360	17,35
ACHATS FOURN. ENTRET. PETIT EQUI	947	1,00		
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 470	1,56		
HONORAIRES	5 100	5,41		
CADEAUX A LA CLIENTELE	455	0,48		
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	967	1,03		
DEPLACEMENT PERSONNEL	2 239	2,37		
RECEPTIONS	3 992	4,23		
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	720	0,76		
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	470	0,50		
Impôts, taxes et versements assimilés			239	0,25
CFE	150	0,16		
IMPOTS TAXES FONCIERES	89	0,09		
Résultat d'exploitation			77 701	82,40
Total des produits financiers				
Total des charges financières			16	0,02
Intérêts et charges assimilées			16	0,02
INTERETS BANCAIRES OPERATIONS	16	0,02		
Résultat financier			(16)	-0,02
Résultat courant avant impôts			77 685	82,38
Total des produits exceptionnels				
Total des charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices			15 301	16,23
Impôt société	15 301	16,23		
Résultat de l'exercice			62 384	66,15

Produits à recevoir

31/08/2024

Total des Produits à recevoir

NEANT

Charges à payer

31/08/2024

Total des Charges à payer		2 910
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES.</i>	<i>2 760</i>	2 760
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>150</i>	150

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/08/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

--

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			