

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MACON - 7106 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 03/07/2025 - B2025/002535 - 2024 B 00165 - 984 883 959 - A.B. INVEST

B2535

- BILAN ACTIF -

Dépôt au Greffe le :

3 - JUIL. 2025

A.B. INVEST
du 13/02/2024 au 31/12/2024

TRIBUNAL de COMMERCE
de MÂCON

	Mont	N		
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement	2 071	531	1 539	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	484 326		484 326	
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	487 397	531	486 865	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	362		362	
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	362		362	
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	487 758	531	487 227	
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

A.B. INVEST

du 13/02/2024 au 31/12/2024

	I	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 1 000,00)	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-18 797	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-17 797	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	434	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	-17 363	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	488 477	
Emprunts et dettes financières divers (3)	15 433	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	680	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	504 590	
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	487 227	
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à plus d'un an	419 504,00
	à moins d'un an	85 086,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

A.B. INVEST

du 13/02/2024 au 31/12/2024

			I	N 1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
Chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			2 355	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...			531	
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisi...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...				
Autres charges				
Total des charges d'exploitations II (2)			2 887	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-2 887	
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)				

- COMPTE DE RESULTAT -

A.B. INVEST

du 13/02/2024 au 31/12/2024

Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	15 476	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	15 476	
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-15 476	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-18 363	
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	434	
Total des charges exceptionnelles	434	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-434	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	-18 797	
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		

A.B. INVEST

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 487 227€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -18 797€.

L'exercice a une durée de 11 mois, couvrant la période du 13/02/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Acquisition des titres de participation dans GRV pour un montant de 481 180€.

La société enregistre une perte de plus de la moitié du capital au 31/12/2024. Les formalités juridiques relatives à cette situation devront être effectuées sur l'exercice 2025.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :**ACTIF****Immobilisations**

◦ Immobilisations Corporelles et Incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

◦ Principaux Mouvements de l'exercice

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	2 071	-	-	2 071
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	2 071	-	-	2 071

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	-	-	-	-	-	-

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	484 326	-	-	484 326
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	1 000	-	-	1 000
Total Immobilisations Financières (III)	-	-	485 326	-	-	485 326
TOTAUX (I+II+III)	-	-	487 397	-	-	487 397

Amortissements

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement (Total I)	-	531	-	531
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencés, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencés, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	-	-	-	-
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	-	-	-	-
TOTAUX	-	531	-	531

◦ Immobilisations Financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur Brute Fin exercice
Participations évaluées (méthode équivalence)	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	484 326	-	-	484 326
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immo financières	-	-	1 000	-	-	1 000
TOTAUX	-	-	485 326	-	-	485 326

◦ Filiales et Participations

Nom	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)
Filiales détenues entre 10% et 50 %	49 %	481 180	481 480

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des créances	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 000	-	1 000
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
	Autres impôts et taxes	-	-
	Divers	-	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	-	-	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAUX	1 000	-	1 000
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-		

PASSIF**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice		
Actions ou parts émises pendant l'exercice	100	10
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	100	10,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	-		1000		1 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-				-18 797

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	8 477	8 477	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	480 000	60 497	268 156	151 348
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	680	680	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	15 433	15 433	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	504 590	85 086	268 156	151 348
<i>Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	<i>480 000</i>			
<i>Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	<i>-</i>			
<i>Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	<i>2 500</i>			

Charges à Payer :

Charges à Payer	Montant
<i>Congés payés</i>	-
<i>Congés payés</i> Charges sociales	-
Charges fiscales	-
Emprunts et Dettes	8 477
Dettes participations Groupes	-
Dettes participations Hors Groupe	-
<i>Intérêts</i> Dettes sociétés en participation	-
<i>Courus</i> Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
Factures à recevoir	680
Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
<i>Autres</i> Participations des salariés	-
<i>Charges</i> Personnel	-
Organismes Sociaux	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	9 157

COMPTE DE RÉSULTAT

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	-	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	15 476	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	15 476	-
Résultat financier	-15 476	-

Résultat Exceptionnel

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	434	-
Total charges exceptionnelles	434	-
Résultat exceptionnel	-434	-

Impôts sur les sociétés

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-18 363			
Résultat Exceptionnel	-434			
TOTAUX	-18 797	-	-	-

Autres Informations Spécifiques :

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	480 000
Emprunts et dettes financières diverses	

Détail des sûretés réelles : Nantissement des titres GRV : 288 000€ au profit de la caisse d'épargne et 192 000 € au profit du CIC.

A.B. INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 53 Route d'Igé
71260 AZE
984 883 959 RCS MACON

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 12 MAI 2025**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024
SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la loi et à nos statuts, l'Assemblée Générale décide l'affectation du résultat suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	-18 797,34 euros
------------------------	------------------

AFFECTATION

Au report à nouveau :

Report à nouveau, soit	-18 797,34 euros
------------------------	------------------

Total	-18 797,34 euros	-18 797,34 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

S'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Anthony BOURLEAUD

