

AB FINANCIAL
SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE A ASSOCIÉ UNIQUE
AU CAPITAL DE 1.895.820 €
SIÈGE SOCIAL : SAINT ROMAIN LE PUY (42610)
ZAC DES EPALITS
531 069 060 RCS SAINT ETIENNE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 décembre 2024

QUATRIÈME DÉCISION

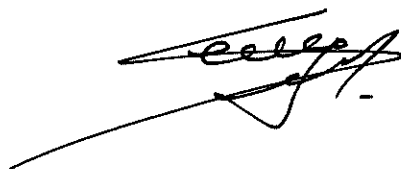
L'associé unique constate que la **perte** de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élève à **297.945,86 €** et décide des affectations suivantes :

- Virement au compte "REPORT A NOUVEAU",
soit la somme de..... **297.945,86 €**

Le compte "**RESERVE LEGALE**" présentera ainsi un solde créditeur de **10.687,91 €**, le compte de "**AUTRES RÉSERVES**" un solde créditeur de **6.789,29 €** et le compte « **REPORT A NOUVEAU** » un solde débiteur de **588.994,32 €**.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédents à celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

LA GÉRANCE,



AB FINANCIAL

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE A ASSOCIÉ UNIQUE

AU CAPITAL DE 1.895.820 €

SIÈGE SOCIAL : SAINT ROMAIN LE PUY (42610)

ZAC DES EPALITS

531 069 060 RCS SAINT ETIENNE

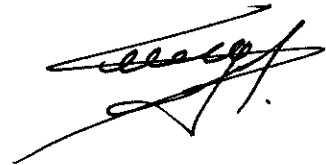
PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS

DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 décembre 2024

LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or 'B' followed by a flourish.

Désignation de l'entreprise : SARL AB FINANCIAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise ZAC DES EPALITS		42610 ST ROMAIN LE PUY	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 53106906000014		Néant ☐	

		Exercice N clos le, 31122024		N-1 31122023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 372	1 372		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	287 286	896 671		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	123 902	102 882		
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	CV	204 155	212 562	
Créances rattachées à des participations		BB	BC	434 300	688 821		
Autres titres immobilisés		BD	BE	168 014	912 441		
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières*		BH	BI	1 430	1 430		
TOTAL (II)		BJ	BK	783 357	2 127 409		
STOCKS *		Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	245 685	388 208		
	Autres créances (3)	BZ	CA	168 468	298 056		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	191 430	528		
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	17 644	5 464		
TOTAL (III)		CJ	CK	623 227	692 255		
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	3 533 993	783 357	2 750 636

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 10 000		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Néant ☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SARL AB FINANCIAT				Néant ☐ *					
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF					
		FG	640 379	FH	1 305	FI	641 684	430 651			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	640 379	FK	1 305	FL	641 684	430 651			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	5 855	2 535			
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	2			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	647 540	433 188		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS				
	Variation de stock (marchandises)*						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	165 810	178 940		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	4 885	6 843		
	Salaires et traitements*						FY	261 263	347 950		
	Charges sociales (10)						FZ	72 467	120 664		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions							GA	131 776	133 391
									GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	4	3		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	636 205	787 791		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	11 335	(354 602)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	21 219	20 554		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	936	20		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	22 154	20 574		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	304 611	24 849		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	11 337	30 013		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	315 948	54 861		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(293 794)	(34 287)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(282 459)	(388 889)			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL AB FINANCIAL

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		14 003	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		400 001	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		414 004	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	14 906	82 795	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	582	582	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	15 487	83 376	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(15 487)	330 627	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	669 694	867 766	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	967 640	926 028	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(297 946)	(58 262)	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG		14 003	
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	21 219	20 554	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	5 855	2 535	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)				A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
PENALITES ET AMENDES										90			
CHARGES EXCEPTIONNELS PROCEDURE										14 815			
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES										582			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

REVENUS

Cegid Quam

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 750 635.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 641 683.69 Euros et dégageant un déficit de 297 945.86- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations générales complémentaires

La société a été placée en procédure sauvegarde en date du 11 juin 2024. Le passif existant au 11 juin 2024 a été regroupé par poste (emprunts, banques, fournisseurs, AGS, état et organismes sociaux).

Pour les tableaux de ventilation des dettes, le passif au 11 juin 2024 a été reporté uniformément sur une durée de 10 ans, le plan d'apurement de ce passif n'étant pas arrêté.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	11 200			11 200

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCE	1 372			1 372	
Total	1 372			1 372	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 377
Disponibilités	42
Total	3 419

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	101
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 480
Dettes fiscales et sociales	26 192
Autres dettes	186 155
Total	218 928

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 644
Total	17 644
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	32 327
Total	32 327

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 23 DECEMBRE 2022
Montant initial de cette garantie : 840 000
Montant restant dû en capital : 840 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/01/2030
Nature de la sûreté réelle : GAGE DE BIENS MEUBLES CORPORELS MACHINE ACCURIO
JET KM-1E HD

Emprunt du : 23 DECEMBRE 2022
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 840 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/01/2030
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENTS DE COMPTE D'INSTRUMENTS FINANCIERS
AXA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		400 000
CLAUDE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE SUITE A ABANDON DE COMPTE COURANT DE 400 000 € EN 2023	400 000	
Total (1)		400 000

Engagements reçus

NEANT

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL AB PACKAGING	1 209 379	100.00	240 559
- SARL AB TUNISIE	203 551	99.00	4 676
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI GALAXIAL	133 654	10.00	31 448
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			