Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/09/2025 - 7822 - 1995 B 00197 - 401 307 376 - AB FINANCE

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 2025

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 2024 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un déficit de 4 558,19 €

En conséquence, elle donne quitus au président de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un déficit de 4 558,19 euros, ainsi que suit :

Report à nouveau 4 558,19 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le gerant
Fait à La Rochelle le 2/9/2025

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2024 Brut	31/12/2024 Amort. et Dépréc.	31/12/2024 Net	31/12/2023 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	24 605	17 095	7 509	8 660
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)	**48 815**	**17 095**	**31 720**	**32 870**
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	83 916		83 916	93 152
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	804		804	
Autres créances	1 395		1 395	2 401
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	9 509		9 509	2 186
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**95 624**		**95 624**	**97 739**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**144 440**	**17 095**	**127 344**	**130 610**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

AB

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
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	(516)	(1 913)
	Résultat de l'exercice	**(4 558)**	**1 397**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**51 938**	**56 496**
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)	29 114	19 201
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467	54
	Dettes fiscales et sociales	129	623
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	45 696	54 235
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**75 406**	**74 114**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**127 344**	**130 610**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 558,19)	1 396,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	75 406	74 114
(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

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	121 236		121 236	152 740
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				7 977
	Montant net du chiffre d'affaires	**121 236**		**121 236**	**160 716**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**121 236**	**160 716**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			81 669	111 614
	Variation de stock			9 236	15 119
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			32 337	29 192
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 173	1 659
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 373	1 701
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**125 788**	**159 286**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(4 552)**	**1 430**

AB

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(4 552)**	**1 430**
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)	6	33
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**6**	**33**
	RESULTAT FINANCIER	**(6)**	**(33)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(4 558)**	**1 397**
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 SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**121 236**	**160 716**
	TOTAL DES CHARGES	**125 794**	**159 319**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(4 558)**	**1 397**

(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	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**121 236**	*100,00*	**160 716**	*100,00*	**(39 480)**	*-24,57*
Ventes de marchandises	121 236	*100,00*	152 740	*95,04*	(31 504)	*-20,63*
- Achats de marchandises	81 669	*67,36*	111 614	*73,07*	(29 945)	*-26,83*
- Variation stocks de marchandises	9 236	*7,62*	15 119	*9,90*	(5 883)	*-38,91*
MARGE COMMERCIALE (a)	**30 331**	*25,02*	**26 007**	*17,03*	**4 324**	*16,63*
Production vendue			7 977	*4,96*	(7 977)	*-100,00*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE			**7 977**	*4,96*	**(7 977)**	*-100,00*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe			621	*7,78*	(621)	*-100,00*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)			**7 356**	*92,22*	**(7 356)**	*-100,00*
MARGES (Commerciale + Production)	**30 331**	*25,02*	**33 362**	*20,76*	**(3 032)**	*-9,09*
- Achats non stockés (c)	3 012	*2,48*	1 572	*0,98*	1 440	*91,61*
- Autres charges externes (c)	29 324	*24,19*	26 999	*16,80*	2 325	*8,61*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**32 337**	*26,67*	**29 192**	*18,16*	**3 144**	*10,77*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**(2 006)**	*-1,65*	**4 791**	*2,98*	**(6 797)**	*-141,87*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	1 173	*0,97*	1 659	*1,03*	(486)	*-29,29*
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**(3 179)**	*-2,62*	**3 132**	*1,95*	**(6 311)**	*-201,50*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 373	*1,13*	1 701	*1,06*	(328)	*-19,28*
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	**(4 552)**	*-3,75*	**1 430**	*0,89*	**(5 982)**	*-418,26*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	6		33	*0,02*	(27)	*-81,82*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**(4 558)**	*-3,76*	**1 397**	*0,87*	**(5 955)**	*-426,29*
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**(4 558)**	*-3,76*	**1 397**	*0,87*	**(5 955)**	*-426,29*

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 **127 344** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **121 236** euros et un total **charges** de **125 794** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-4 558** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
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.

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.

Certifié conforme
Le gerant
Fait à La Rochelle le 2/9/2025