

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide l'affectation du résultat de l'exercice de la façon suivante :

Résultat 30 06 2025	52 539 €
Au compte de report à nouveau	195 326 €
Dividendes	(14 286 €)
Le solde est affecté aux Autres réserves	233 579 €

Pour rappel, la société a mis en distribution durant les 3 exercices précédents :

- Au titre de l'exercice clos le 30/06/2024, il n'a pas eu de distribution de dividendes.
- Au titre de l'exercice clos le 30/06/2023, 14 286 €
- Au titre de l'exercice clos le 30/06/2022, 28 572 €

TROISIEME DECISION

L'associé unique approuve le non-rémunération de Mme BERJOT Alison au titre de l'exercice 204-2025 et décide de la reconduire pour 2025-2026.
Elle précise que son mandat social est effectué à titre gracieux.

QUATRIEME DECISION

En l'application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associé unique prend acte de l'absence de dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal telles que visées à l'article 39-4 dudit code.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique prend acte purement et simplement de l'absence de convention de la nature de celle visée à l'article L 227-10 du Code du Commerce.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à midi trente.

Le procès-verbal a été signé par l'associée unique pour servir et valoir ce que de droit.

Mme BERJOT Alison

Alison BERJOT

✓ Certified by  yousign

SAS AB INVEST

1 rue de la Cavée

28260 OULINS

Etats financiers au **30/06/2025**

Certifié conforme à
l'original par le
président

Alison BERJOT

✓ Certified by  yousign

FIDECAC FRANCE SAS
32 Rue du Faubourg Poissonnière
75010 PARIS

Tél : 01.56.21.16.21
Fax: 01.56.21.16.20
E-Mail : denis.liegent@fidecac.fr

Etats financiers au 30/06/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	350 020		350 020	350 000
	Total I	350 020		350 020	350 000
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	118 827		118 827	92 343
	Valeurs mobilières de placement	15		15	15
	Disponibilités				
	Charges constatées d'avance				
Total II		118 842		118 842	92 358
Total général I + II		468 862		468 862	442 358

Passif

		30/06/2025	30/06/2024
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	175 100	175 100
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	17 510	17 510
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	195 327	136 908
	RESULTAT DE L'EXERCICE	52 539	58 418
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		440 476	387 937
	Provisions pour risques et charges		
Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	28 218	54 422
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	50	
	Dettes fiscales et sociales	98	
	Comptes courants d'associés		
	Autres dettes	20	
	Produits constatés d'avance		
	Total III	28 386	54 422
Total général I+II+III		468 862	442 358

(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	2 176
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	20
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits			2
Total des produits d'exploitation			2
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		1 041	1 059
Impôts, taxes et versements assimilés			
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation		1 041	1 059
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 041)	(1 057)
Produits financiers		54 000	60 000
Produits exceptionnels			
Charges financières		322	525
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices		98	
BENEFICE ou PERTE		52 539	58 418
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		98	
Réintégrations diverses		2 700	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			54 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		1 337	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			683
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		654	

Etats financiers au 30/06/2025

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **468 862** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **54 000** euros
 - un total charges de **1 461** euros
 - dégage un résultat de **52 539** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2024**
- finit le **30/06/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AB INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

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 **468 862 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **54 000 euros** et un total **charges** de **1 461 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **52 539 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.

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

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

Etat exprimé en **euros**

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.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/06/2025
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	350 000	20		350 020
TOTAL GENERAL	350 000	20		350 020

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/06/2025
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Total des Charges à payer		12
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		12
INTERETS C.N.E. 10000776485	12	