BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/11/2024 12			Exercice N-1 30/11/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	1 486 487.99	678 518.74	807 969.25	772 451.83
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	1 486 487.99	678 518.74	807 969.25	772 451.83
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	6 000.00		6 000.00	
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	23 711.96	15 996.47	7 715.49	47 965.17
	Autres créances	20 008.44		20 008.44	13 724.61
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	18 340.50		18 340.50	71 660.14
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				
	Total III	68 060.90	15 996.47	52 064.43	133 349.92
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 554 548.89	694 515.21	860 033.68	905 801.75

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/11/2024 12	Exercice N-1 30/11/2023 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000.00	40 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	4 000.00	4 000.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	287 636.24	287 636.24
	Report à nouveau	179 139.81	144 551.82
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	72 834.61	59 587.99
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	583 610.66	535 776.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 972.02	58 836.04
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	89 649.68	98 977.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		40 005.60
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 000.88	121 752.00
	Dettes fiscales et sociales	7 292.36	4 990.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	58 508.08	45 463.88
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	276 423.02	370 025.70
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	860 033.68	905 801.75
	(1) Dont à moins d'un an	257 636.02	331 053.70

AB LEASE
51100 REIMS

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 2
Etat des amortissements 2
Etat des provisions 2
Etat des échéances des créances et des dettes 3
Composition du capital social 3
Dépréciation des créances 3
Produits à recevoir 3
Charges à payer 3

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail 4

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux. Ils correspondent aux montants facturés par les partenaires via les contrats de location financés en direct par AB Lease.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée des contrats de location
Matériel de location: 12 à 60 mois.
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée des contrats de location.

b) Titres immobilisés

Néant

c) Titres de placements

Néant.

d) Stocks

Néant.

e) Provisions réglementées

Aucune provision

f) Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
AB Lease prélève les contrats de location qui ne sont pas financés par un partenaire de leasing: produit de location.
Lorsqu'un dossier est financé à un partenaire, le produit est comptabilisé en dossier non portée.
Parallèlement, le coût de la location est comptabilisé en charge de location mobilière.
Chiffre d'affaires :
Produit de location : 341 885 € à comparer avec les dotations aux amortissements (marge)
Autres produits : 768 €
Dossier non portée : 98 753 € à comparer avec les locations mobilieres (marge)
- Location mobilière : 96 976 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 304 844		261 614
TOTAL	1 304 844		261 614
TOTAL GENERAL	1 304 844		261 614

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		79 970	1 486 488	1 486 488
TOTAL		79 970	1 486 488	1 486 488
TOTAL GENERAL		79 970	1 486 488	1 486 488

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	532 392	226 096	79 970	678 519
TOTAL	532 392	226 096	79 970	678 519
TOTAL GENERAL	532 392	226 096	79 970	678 519

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	226 096				
TOTAL	226 096				
TOTAL GENERAL	226 096				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	13 425	2 571			15 996
TOTAL	13 425	2 571			15 996
TOTAL GENERAL	13 425	2 571			15 996
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 571			

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	18 797	18 797	
Autres créances clients	4 915	4 915	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 008	20 008	
TOTAL	43 720	43 720	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	38 972	20 185	18 787	
Emprunts et dettes financières divers	28 998	28 998		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 001	82 001		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 762	6 762		
Autres impôts taxes et assimilés	530	530		
Groupe et associés	60 652	60 652		
Autres dettes	58 508	58 508		
TOTAL	276 423	257 636	18 787	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 864			

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
titres composant le capital	250.0000	160			160

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	804
Dettes fiscales et sociales	530
Autres dettes	58 254
Total	59 622

ANNEXE

Exercice du 01/12/2023 au 30/11/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			41 616		41 616
Amortissements					
- dotations de l'exercice			4 607		4 607
Total			4 607		4 607
Redevances payées					
- exercice			5 361		5 361
Total			5 361		5 361
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			9 190		9 190
- entre 1 et 5 ans			31 398		31 398
Total			40 587		40 587
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			416		416
Total			416		416
Montant en charge sur l'exercice			5 360		5 360

AB LEASE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : 1 Rue René Francart
51100 REIMS

R.C.S REIMS 511 393 175

***

TEXTE DES RESOLUTIONS VOTEES A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 mai 2025

***

DEUXIEME DECISION

L'associée unique et président décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice 72 834.61 € de la façon suivante :

La somme de …… 25 000 €
A titre de dividendes à l'associée unique
Soit 156.25 € par action
La somme de …… 47 834.61 €
En totalité au compte « report à nouveau », créditeur, qui,
Après affectation, sera créditeur à hauteur de 226 974.42 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre des exercices sociaux clos le 30 novembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associée unique rappelle qu'il a été procédé aux distributions de bénéfices ci-dessous, au cours des trois derniers exercices :

- 2022/2023 : 25 000 €
- 2021/2022 : 25 000 €
- 2020/2021 : 25 000 €

La S.A.S CORE DEVELOPPEMENT
Représentée par M Edouard CORNU

