

AB INVEST

SAS au capital de 3.700 €

Siège social : 18 rue des Aciéries 42000 SAINT ETIENNE

831.716.832 RCS SAINT ETIENNE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JANVIER 2026

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la façon suivante le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 60.312 € :

- Au compte « autres réserves »60.312 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Signée électroniquement en date du 10 février 2026

Certifié conforme
p/ B&G INVESTISSEMENTS
Frédéric BUSQUET

DocuSigned by:

Frédéric BUSQUET

6B8E321E4EB3463...

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
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	139 223	91 000	64 000
	Constructions	962 605	734 778	517 750
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles	134 796	46 140	7 709
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées en équivalence			
	Autres participations	187 948	187 948	213 448
	Créances rattachées à des participations	959 819	898 576	740 299
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé		2 384 391	1 958 442	1 543 205
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	42 396	792	73 072
	Autres créances	83 083	40 403	76 535
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	15	15	15
	DISPONIBILITES	45 113	19 633	66 186
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 427	8 323	9 074
	Total de l'actif circulant	181 034	69 166	224 882
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
	Primes de remboursement obligations			
	Ecart de conversion actif			
TOTAL ACTIF		2 565 425	2 027 608	1 768 088
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		959 819	898 576	740 299
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 700	3 700	3 700
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...	517 182	517 182	517 182
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	370	370	100
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	336 404	181 761	23 435
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	60 312	154 643	158 596
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	917 969	857 657	703 013
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 obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	916 950	664 319	469 466
	Emprunts et dettes financières divers (3)	630 247	460 545	526 483
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 259	29 560	21 344
	Dettes fiscales et sociales	8 246	10 570	22 132
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Produits constatés d'avances	59 754	4 957	25 650
	Total des dettes	1 647 457	1 169 951	1 065 074
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	2 565 425	2 027 608	1 768 088
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 312,15	154 643,29	158 595,72
(1) Dont dettes à moins d'un an		796 705	554 631	630 964
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP			285	
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	141 313	142 360	105 824
	Montant net du chiffre d'affaires	141 313	142 360	105 824
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		770	
	Autres produits	11 312	1	
	Total des produits d'exploitation	152 625	143 131	105 824
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	80 145	66 599	64 418
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 156	5 026	2 637
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	37 155	33 954	30 480
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		3	
	Total des charges d'exploitation	122 456	105 583	97 535
RES ULTAT D'EXPLOITATION		30 169	37 548	8 290

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 169	37 548	8 290
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 prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	60 555	73 298 3	110 870
	Total des produits financiers	60 555	73 301	110 870
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	30 412	28 330	13 769
	Total des charges financières	30 412	28 330	13 769
RESULTAT FINANCIER		30 143	44 971	97 101
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		60 312	82 519	105 391
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges		446 113 000	87 900
	Total des produits exceptionnels		113 446	87 900
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.		52 25 500	25 400
	Total des charges exceptionnelles		25 552	25 400
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)			87 894	62 500
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			15 769	9 295
TOTAL DES PRODUITS		213 180	329 877	304 594
TOTAL DES CHARGES		152 868	175 234	145 998
RESULTAT DE L'EXERCICE		60 312	154 643	158 596

- (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

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 **2 565 425 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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.

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

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.