

AB FINANCES
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : Parc d'activité de Bel air, 85190 MACHE
853 650 026 RCS LA ROCHE SUR YON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 13 FEVRIER 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 34 897,13 euros de la manière suivante :

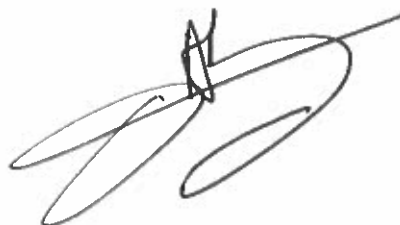
Bénéfice de l'exercice

34 897,13 euros

.En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 134 428,46 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président



Certifiés conformes
Certifiés conformes

SAS AB FINANCES | Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	240 000		240 000	240 000
Créances rattachées à des participations	1 113		1 113	1 068
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	241 113		241 113	241 068
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	2 040		2 040	1 025
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	2 040		2 040	1 025
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	243 153		243 153	242 093

AS

Bilan Passif

	Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	200	200
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	99 531	64 758
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 897	34 774
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	136 628	101 731
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	104 601	138 881
Emprunts et dettes financières diverses	1 000	1 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	924	480
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	106 525	140 361
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	243 153	242 093
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Certifiés conformes

AB
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

Du 01/09/2022

Au 31/08/2023

Compte de résultat

	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 468	1 325
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			1 468	1 325
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-1 468	-1 325
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			37 500	37 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			45	68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			37 545	37 568
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 181	1 469
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 181	1 469
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			36 365	36 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			34 897	34 774

AB

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/09/2023
Au 31/08/2024Du 01/09/2022
Au 31/08/2023**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

37 545

37 568

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

2 648

2 794

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

34 897

34 774

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

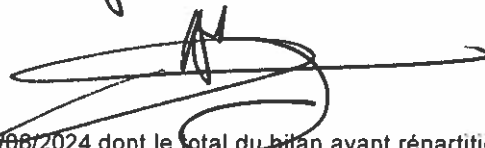
(3) Dont produits concernant les entités liées

37 500

37 500

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Certifiés conforme

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 243 153 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 34 897 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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,
- et 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	TOTAL		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		241 068	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	241 068	
	TOTAL GENERAL	241 068	
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu., légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	-45		241 113
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	-45	241 113
	TOTAL GENERAL	-45	241 113

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

Emballages récupérables et divers

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							

Emballages récup. et divers

- 12 -



Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	1 113		1 113
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 113		1 113

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	105 070	34 572	70 028	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	924	924		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 000	1 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	106 994	36 496	70 028	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 34 280

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques 1 000

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2024	Exercice clos le 31/08/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444	420
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	444	420

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2024	Exercice clos le 31/08/2023
Créances rattachées à des participations	45	17
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	45	17