

P.B. AVENTURE 17
Société par actions simplifiée
au capital de 763 000 euros
Siège social : 154 Avenue Jean Guiton
17000 LA ROCHELLE
798 703 567 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'apurer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à -17 322,64 euros par prélèvement d'une pareille somme sur le compte « autres réserves ».

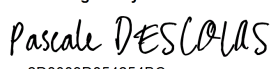
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Acte sous signature électronique via le procédé DOCUSIGN,
conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme

Madame Pascale DESCOLAS
Présidente

DocuSigned by:

2D8003D854254BC...



SAS P.B.AVENTURE 17

États financiers

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2025

Courtage de valeurs mobilières et de marchandises

154 Avenue Jean GUITTON , 17000, LA ROCHELLE

SIREN : 798703567

***Acte sous signature électronique via le procédé DOCUSIGN,
conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.***

Comptes certifiés conformes

**Madame Pascale DESCOLAS
Présidente**

DocuSigned by:

2D8003D854254BC...

 **bakertilly**

Bilan actif

	31/12/2025 (18 mois)			30/06/2024 (18 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	550 795,00		550 795,00	551 495,00
Créances rattachées à des participations	206 505,41		206 505,41	257 256,67
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	757 315,41		757 315,41	808 766,67
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	4 499,00		4 499,00	3 968,70
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	158 402,14		158 402,14	154 647,78
Divers				
Disponibilités	2 717,92		2 717,92	11,72
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	165 619,06		165 619,06	158 628,20
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	922 934,47		922 934,47	967 394,87
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Part à plus d'un an				

Bilan passif

	31/12/2025 (18 mois)	30/06/2024 (18 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	763 000,00	763 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	76 300,00	76 300,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	99 750,79	92 446,33
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		- 14 700,41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 17 322,64	44 278,41
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	921 728,15	961 324,33
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		15,00
Emprunts et dettes financières diverses (3)	284,00	500,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	922,32	1 674,54
Dettes fiscales et sociales		3 881,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	1 206,32	6 070,54
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	922 934,47	967 394,87
(1) Dont à moins d'un an	1 206,32	6 070,54
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		15,00
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (18 mois)	30/06/2024 (18 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	5 902,50	1 998,08	3 904,42	195,41
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0,02	0,02		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 902,52	1 998,10	3 904,42	195,41
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 5 902,52	- 1 998,10	- 3 904,42	195,41
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	24 564,66	45 499,42	- 20 934,76	- 46,01
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)		649,03	- 649,03	- 100,00
Autres intérêts de produits assimilés (1)	6 820,20	7 193,06	- 372,86	- 5,18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	216,00		216,00	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	31 600,86	53 341,51	- 21 740,65	- 40,76
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	700,00		700,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	700,00		700,00	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	30 900,86	53 341,51	- 22 440,65	- 42,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	24 998,34	51 343,41	- 26 345,07	- 51,31

	31/12/2025 (18 mois)	30/06/2024 (18 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	40 995,98		40 995,98	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	40 995,98		40 995,98	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	- 40 995,98		- 40 995,98	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 325,00	7 065,00	- 5 740,00	- 81,25
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	31 600,86	53 341,51	- 21 740,65	- 40,76
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	48 923,50	9 063,10	39 860,40	439,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	- 17 322,64	44 278,41	- 61 601,05	- 139,12
(1) Dont produits concernant les entités liées				
(2) Dont intérêts concernant les entités liées				
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La SARL P.B. AVENTURE 17 détenait des titres de participation dans la société LES PIEDS DANS LE PLAT pour une valeur brute de 500 €, ainsi que des avances de trésorerie consenties à cette dernière pour un montant total de 40 995,98 €, inscrites à l'actif du bilan.

Par jugement en date du 21 mai 2025, publié au Journal d'Annonces Légales, la société LES PIEDS DANS LE PLAT a été placée en liquidation judiciaire.

Compte tenu de cette situation, les titres de participation ont été considérés comme dépourvus de toute valeur et ont, en conséquence, été sortis de l'actif pour une valeur nette comptable nulle au cours de l'exercice.

Par ailleurs, en l'absence de perspective de recouvrement, la créance de 40 995,98 € correspondant aux avances de trésorerie a été jugée définitivement irrécouvrable et a été constatée en charge exceptionnelle sur l'exercice.

D'autre part, la Société P.B.AVENTURE 17 a modifié la date de clôture de son exercice social.

L'exercice social, qui se clôturait jusqu'alors au 30 juin, est désormais arrêté au 31 décembre.

En conséquence, l'exercice en cours est un exercice exceptionnel d'une durée de 18 mois, couvrant la période du 1er juillet 2024 au 31 décembre 2025.

Les comptes présentés au titre de cet exercice ne sont donc pas directement comparables à ceux de l'exercice précédent.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entité, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport							
Autres immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	788 446,75		15 559,64		46 690,98	757 315,41	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	788 431,75		15 559,64		46 690,98	757 300,41	
Autres titres immobilisés	15,00					15,00	
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	788 446,75		15 559,64		46 690,98	757 315,41	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS			15 559,64	15 559,64
Réévaluations				
Acquisitions			15 559,64	15 559,64
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations			15 559,64	15 559,64
VENTILATION DES DIMINUTIONS			46 690,98	46 690,98
Virements de poste à poste				
Cessions			46 690,98	46 690,98
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions			46 690,98	46 690,98

Immobilisations financières

Tableau des filiales et participations - Première Partie

	Capital	Réserves et RAN avant affectation du résultat	Quote-part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. Renseignements détaillés					
1. FILIALES P.B.ROCHOLERON 822208716 154 AVENUE JEAN GUITTON 17000 LA ROCHELLE	550 000,00	- 130 415,39	99,96	46 315,48	- 13 627,48
2. PARTICIPATIONS					

Tableau des filiales et participations - Deuxième Partie

	Valeur comptable des titres détenus				
	Brute	Nette	Prêts et avances consentis	Montants des cautions et avals	Dividendes encaissés
A. Renseignements détaillés					
1. FILIALES P.B.ROCHOLERON 822208716 154 AVENUE JEAN GUITTON 17000 LA ROCHELLE	549 800,00		73 109,57		
2. PARTICIPATIONS					
B. Renseignements globaux					
1. FILIALES NON REPRISES AU A. a. Filiales françaises b. Filiales étrangères	995,00		133 395,84		
2. PARTICIPATIONS NON REPRISES AU A. a. Sociétés françaises b. Sociétés étrangères					

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	206 505,41		206 505,41
Créances rattachées à des participations	206 505,41		206 505,41
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	4 499,00	4 499,00	
Créances clients et comptes rattachés			
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	4 499,00	4 499,00	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
Total	211 004,41	4 499,00	206 505,41

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques : -

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 763 000 € décomposé en 76 300 titres d'une valeur nominale de 10 €.

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré		
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	44 278,41	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		22 004,87
Dividendes		22 273,54
Autres répartitions		
Report à nouveau		
Total	44 278,41	44 278,41

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	763 000,00					763 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	76 300,00					76 300,00
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	92 446,33	22 004,87				99 750,79
Report à nouveau						
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat		22 273,54	22 273,54			
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter	- 14 700,41				- 22 273,54	
Résultat de l'exercice	44 278,41	- 44 278,41			17 322,64	- 17 322,64
Situation nette	961 324,33		22 273,54		- 4 950,90	921 728,15
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	961 324,33		22 273,54		- 4 950,90	921 728,15

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	284,00	284,00		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	284,00	284,00		
DETTES FOURNISSEURS	922,32	922,32		
Fournisseurs et comptes rattachés	922,32	922,32		
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	1 206,32	1 206,32		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 284

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion				
Produits exceptionnels de gestion				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion				
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs				
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital	40 995,98		40 995,98	
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	- 40 995,98		- 40 995,98	
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 40 995,98		- 40 995,98	