

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 16/07/2026 - 8707 - 1995 B 00197 - 401 307 376 - AB FINANCE

A.B. FINANCE
SAS AU CAPITAL DE 7 622.45 Euros
Siège social: 58, Allées du Mail
LA ROCHELLE (17000)

RCS LA ROCHELLE B 401 307 376

**TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 30 JUIN 2026**

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président sur les conventions visées à l'article L 223-19 du code de commerce déclare approuver ces conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2025 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés et se soldant par un déficit de 1 120,01 €

En conséquence, elle donne quitus au président de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice, soit un déficit de 1 120,01 euros, ainsi que suit :

Report à nouveau	1 120,01 €
------------------	------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

certifié conforme
le gérant le 16/7/2026 M. H. H. H.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech., mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 616	18 303	8 313	7 509
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (I)				
	Participations	22 912		22 912	22 912
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 299		1 299	1 299
	Total de l'actif immobilisé (III)	50 827	18 303	32 524	31 720
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises	59 416		59 416	83 916
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 000		3 000	804
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	1 034		1 034	1 395
	Charges constatées d'avance	162		162	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	17 539		17 539	9 509
	Total de l'actif circulant (IV)	81 151		81 151	95 624
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	131 978	18 303	113 675	127 344

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an

4 196

2 199

Certifié conforme - Le gérant *M. Sier*

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	48 627	48 627
	Report à nouveau	(5 074)	(516)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(1 120)	(4 558)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	50 818	51 938
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	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	44 461	29 114
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		467
	Dettes fiscales et sociales	200	129
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 196	45 696
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	62 857	75 406
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	113 675	127 344
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	62 857	75 406
	(2) Dont emprunts participatifs		

certifié conforme *M. H. H. H.*

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	108 040		108 040	121 236
	Production vendue	3 000		3 000	
	Montant net du chiffre d'affaires	111 040		111 040	121 236
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			111 040	121 236
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			55 742	81 669
	Variation de stocks			24 500	9 236
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			29 512	32 337
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 192	1 173
	Salaires				
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 208	1 373
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation			112 153	125 788
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 113)	(4 552)

(1) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 113)	(4 552)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	7	6
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		7	6
RESULTAT FINANCIER		(7)	(6)
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 120)	(4 558)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
Total des produits		111 040	121 236
Total des charges		112 160	125 794
BENEFICE OU PERTE		(1 120)	(4 558)
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

01/01/2025 12
31/12/2025 mois

01/01/2024 12
31/12/2024 mois

Ecart %

CHIFFRE D'AFFAIRES	111 040	100,00	121 236	100,00	(10 196)	-8,41
Ventes de marchandises	108 040	97,30	121 236	100,00	(13 196)	-10,88
- Achats de marchandises	55 742	51,59	81 669	67,36	(25 928)	-31,75
- Variation stocks de marchandises	24 500	22,68	9 236	7,62	15 264	165,27
MARGE COMMERCIALE (a)	27 798	25,73	30 331	25,02	(2 532)	-8,35
Production vendue	3 000	2,70			3 000	
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 000	2,70			3 000	
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	3 000	100,00			3 000	
MARGES (Commerciale + Production)	30 798	27,74	30 331	25,02	468	1,54
- Achats non stockés (c)	1 772	1,60	3 012	2,48	(1 241)	-41,19
- Autres charges externes (c)	27 740	24,98	29 324	24,19	(1 584)	-5,40
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	29 512	26,58	32 337	26,67	(2 825)	-8,74
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 287	1,16	(2 006)	-1,65	3 292	164,14
+ Subventions						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	1 192	1,07	1 173	0,97	19	1,62
- Salaires						
- Cotisations sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	95	0,09	(3 179)	-2,62	3 273	102,97
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Pds des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante						
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 208	1,09	1 373	1,13	(165)	-12,04
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	(1 113)	-1,00	(4 552)	-3,75	3 439	75,54
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	7	0,01	6		1	9,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(1 120)	-1,01	(4 558)	-3,76	3 438	75,43
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(1 120)	-1,01	(4 558)	-3,76	3 438	75,43

Antirry

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 **113 675** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **111 040** euros et un total **charges** de **112 160** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 120** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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.

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

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.

Mary.