CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, ...					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobs incorporelles en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles		9 792	23 592	-13 800	-58
Immobs corporelles en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières (1)					
Participations		579 000	579 000		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**(II)**	**588 792**	**602 592**	**-13 800**	**-2**
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (2)					
Clients Factures à établir		12 805		12 805	
Autres créances		10 406	13 493	-3 087	-23
Groupe et associés		360 317	360 317		
Charges constatées d'avance					
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités		135 128	144 935	-9 807	-7
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**(III)**	**518 656**	**518 745**	**-89**	
Frais d'émission des emprunts	(IV)				

BILAN ACTIF

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Primes de remboursement des emprunts	(V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif	(VI)				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	**(I + II + III + IV + V + VI)**	**1 107 448**	**1 121 337**	**-13 889**	**-1**
(2) Dont à moins d'un an		*383 528*			

CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Capital (dont versé : 0)	201 610	201 610		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	28 801	28 801		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	412 504	409 788	2 716	0,66
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 916	2 716	-800	-29,47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**644 831**	**642 915**	**1 916**	**0,30**
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	374		374	
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Fournisseurs, factures non parvenues	3 984	5 202	-1 218	-23,41
Groupe et associés	426 240	432 809	-6 569	-1,52
Dettes fiscales et sociales	9 458	5 850	3 608	61,68
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 561	34 561	-12 000	-34,72
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	**462 617**	**478 422**	**-15 805**	**-3,30**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**1 107 448**	**1 121 337**	**-13 889**	**-1,24**
(1) Dont à moins d'un an	*462 617*			

CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	47 338	67 028	-19 690	-29
Montant net du chiffre d'affaires	**47 338**	**67 028**	**-19 690**	**-29**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Autres produits		3	-3	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**47 338**	**67 031**	**-19 693**	**-29**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres appro.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	30 429	32 777	-2 348	-7
Impôts, taxes et versements assimilés	855	981	-126	-13
Salaires		16 342	-16 342	-100
Cotisations sociales		-64	64	100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 800	13 800		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**45 084**	**63 836**	**-18 752**	**-29**
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 254**	**3 195**	**-941**	**-29**
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				

CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**2 254**	**3 195**	**-941**	**-29**
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	338	479	-141	-29
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**47 338**	**67 031**	**-19 693**	**-29**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**45 422**	**64 315**	**-18 893**	**-29**
BÉNÉFICE OU PERTE	**1 916**	**2 716**	**-800**	**-29**

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à réval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Matériel de transport	69 000,00		
TOTAL	**69 000,00**		
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	579 000,00		
TOTAL	**579 000,00**		
TOTAL GENERAL	**648 000,00**		

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Matériel de transport			69 000,00	
TOTAL			**69 000,00**	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			579 000,00	
TOTAL			**579 000,00**	
TOTAL GENERAL			**648 000,00**	

CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Matériel de transport			45 408,00	13 800,00		59 208,00
TOTAL			**45 408,00**	**13 800,00**		**59 208,00**
TOTAL GENERAL			**45 408,00**	**13 800,00**		**59 208,00**

FILIALES ET PARTICIPATIONS

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Informations financières Filiales et participations	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital detenue en %	Valeur comptable des titres detenus (4)		Montant net des prets et avances consentis (4) (5) par la societe	Montant des engagements donnes par la societe (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Resultat (benefice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (4)
			Brute	Nette					
RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES (+ DE 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)									
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)									
ADIP - 69330 MEYZIEU - 958505125	438 230,00	96,80	579 000,00	579 000,00	360 317,00		1 548 096,00	80 050,00	
A. TOTAL DES FILIALES			**579 000,00**	**579 000,00**	**360 317,00**				

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.
(2) Dans la monnaie locale d'opération.
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.
(4) En euros.
(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	12 805,20	12 805,20	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 405,86	10 405,86	
Groupe et associés (2)	360 317,08	360 317,08	
TOTAL	**383 528,14**	**383 528,14**	

CABINET Barge ET ASSOCIES
Expert Comptable & Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	373,60	373,60		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 984,00	3 984,00		
Impôts sur les bénéfices	338,00	338,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 120,17	9 120,17		
Groupes et associés (2)	426 240,29	426 240,29		
Autres dettes	22 561,20	22 561,20		
TOTAL	**462 617,26**	**462 617,26**		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

000728 - SAS ABAK

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 984,00
Autres dettes	7 471,25
TOTAL	**11 455,25**

ABAK SAS
Société par actions simplifiée au capital de 201.610 euros
Siège social : 15 Avenue Maréchal de Lattre de Tassigny
69330 MEYZIEU
RCS LYON 513 340 984

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2026

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 1 915,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 915,64 euros
La totalité au compte « *Autres Réserves* »
ainsi porté de 412 504,23 euros à 414 419,87 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'au cours des trois derniers exercices il a été distribué les montants de dividendes suivants :

31 décembre 2024 : Néant
31 décembre 2023 : Néant
31 décembre 2022 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Michel ESCOFFIER

