Bordereau attestant l'exactitude des informations - MACON - 7106 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/09/2026 - B2026/004152 - 2024 B 00165 - 984 883 959 - A.B. INVEST

Dépôt au Greffe le :
17 SEP. 2026
TRIBUNAL de COMMERCE
de MÂCON

- BILAN ACTIF - B4152

A.B. INVEST

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)	2 071	1 299	772	1 539
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours, Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	484 326		484 326	484 326
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	**487 397**	**1 299**	**486 098**	**486 865**
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	291		291	
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	341		341	362
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**632**		**632**	**362**
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion de conversion actif (VII)				
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**488 029**	**1 299**	**486 730**	**487 227**

Renvois:

(1) Dont à moins d'un an :

(2) Dont à moins d'un an :

- BILAN PASSIF -

A.B. INVEST

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 1 000,00)	1 000	1 000
Primes d'émission		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-18 797	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	72 461	-18 797
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 062	434
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**55 726**	**-17 363**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	419 504	480 000
Emprunts et dettes financières divers (2)	7 459	8 477
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 467	680
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	2 575	15 433
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**431 004**	**504 590**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)		
TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**486 730**	**487 227**
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an	74 508,00	85 086,00
(2) Dont emprunts participatifs		

- COMPTE DE RESULTAT -

A.B. INVEST

du 01/01/2025 au 31/12/2025

			31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			4 685	2 355
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			767	531
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporellles et corporelles cédées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation II (2)			**5 452**	**2 887**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-5 452**	**-2 887**
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (2)			98 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)			**98 000**	

- COMPTE DE RESULTAT -

A.B. INVEST

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Charges Financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	19 459	15 476
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières (VI)	**19 459**	**15 476**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**78 541**	**-15 476**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**73 089**	**-18 363**
Produits Exceptionnels (VII)		
Charges Exceptionnelles (VIII)	628	434
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-628**	**-434**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**98 000**	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**25 539**	**18 797**
BENEFICE OU PERTE	**72 461**	**-18 797**
Renvois:		
(1) dont redevances de crédit-bail mobilier		
(1) dont redevances de crédit-bail immobilier		
(2) dont produits concernant les entités liées		
(3) dont intérêts concernant des entités liées		

A.B. INVEST

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 486 730€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 72 461€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	2 071	-	-	-	-	2 071
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**2 071**	-	-	-	-	**2 071**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	-	-	-	-	-	-

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	484 326	-	-	-	-	484 326
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	1 000	-	-	-	-	1 000
Total Immobilisations Financières (III)	485 326	-	-	-	-	485 326
TOTAUX (I+II+III)	487 397	-	-	-	-	487 397

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement	531	767	-	1 299
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	531	767	-	1 299
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	-	-	-	-
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	-	-	-	-
TOTAUX	**531**	**767**	**-**	**1 299**

- Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur Brute Fin exercice
Participations évaluées (méthode équivalence)	-	-	-	-	-	-
Autres participations	484 326	-	-	-	-	484 326
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immo financières	1 000	-	-	-	-	1 000
TOTAUX	**485 326**	**-**	**-**	**-**	**-**	**485 326**

- Filiales et Participations :

NOM	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %			
G.R.V.	481 180	481 180	98 000

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		1 000	-	1 000
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		291	291	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAUX		**1 291**	**291**	**1 000**
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Trésorerie	N	N-1
Valeur mobilière de placement (VMP)	-	-
Banques	341	362
TOTAL	341	362

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	100	10,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	1 000				1 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-	18 797		-18797	-18 797
Résultat de l'exercice	-18 797	18 797			72 461

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	7 459	7 459	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	419 504	63 007	279 284	77 212
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 467	1 467	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	2 575	2 575	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**431 004**	**74 508**	**279 284**	**77 212**
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	*60 497*			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	*2 575*			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	7 459
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
	Factures à recevoir	1 467
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
Autres Charges	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
TOTAL		**8 926**

COMPTE DE RÉSULTAT

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	98 000	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**98 000**	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	19 459	15 476
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	***19 459***	***15 476***
Résultat financier	**78 541**	**-15 476**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	628	434
Total charges exceptionnelles	**628**	**434**
Résultat exceptionnel	**-628**	**-434**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	73 089			73 089
Résultat Exceptionnel	-628			-628
TOTAUX	**72 461**	-	-	**72 461**

Autres Informations Spécifiques :

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	480 000
Emprunts et dettes financières diverses	

Détail des suretés réelles : Nantissement des titres GRV : 288 000€ au profit de la caisse d'épargne et 192 000 € au profit du CIC

A.B. INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 53 Route d'Igé
71260 AZE
984 883 959 RCS MACON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2026

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la loi et à nos statuts, l'Assemblée Générale décide l'affectation du résultat bénéficiaire suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	72 460,91 euros

AFFECTATION

L'affectation du résultat permet un apurement des pertes à hauteur de 18 797,34 euros.

Au report à nouveau :		
Report à nouveau, soit	18 797,34 euros	
Dotation aux réserves :		
A la réserve légale, soit	100,00 euros	
Aux autres réserves, soit	53 563,57 euros	
Total	**72 460,91 euros**	**72 460,91 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Anthony BOURLEAUD

