RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 08555
Numéro SIREN : 792 407 678
Nom ou dénomination : ABBANA HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 54404

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	47 250	47 250			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	84 326	83 669	657	1 471	- 814
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	145 835		145 835	45 835	100 000
Créances rattachées à des participations	50 000		50 000		50 000
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**327 411**	**130 919**	**196 492**	**47 306**	**149 186**
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	11 778		11 778		11 778
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				12 089	- 12 089
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	543		543	485	58
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				930 076	- 930 076
Disponibilités	620 880		620 880	48 205	572 675
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	**633 202**		**633 202**	**990 855**	**- 357 653**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**960 613**	**130 919**	**829 694**	**1 038 161**	**- 208 467**

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	100	100	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	769 289	977 923	- 208 634
Résultat de l'exercice	42 210	41 366	844
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**812 599**	**1 020 389**	**- 207 790**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	5 000	5 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 260	2 911	349
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	401	396	5
. Organismes sociaux	1 833	1 950	- 117
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 048		1 048
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 963	3 926	- 1 963
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 589	3 589	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**17 094**	**17 772**	**- 678**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**829 694**	**1 038 161**	**- 208 467**

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	117 780		117 780	117 780		0,00
Chiffres d'affaires Nets	**117 780**		**117 780**	**117 780**		**0,00**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			4	12	- 8	-66,67
Total des produits d'exploitation (I)			**117 784**	**117 792**	**- 8**	**-0,01**
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 autres approv.)						
Autres achats et charges externes			17 737	13 098	4 639	35,42
Impôts, taxes et versements assimilés			4 306	4 309	- 3	-0,07
Salaires et traitements			21 749	21 859	- 110	-0,50
Charges sociales			22 166	32 537	- 10 371	-31,87
Dotations aux amortissements sur immobilisations			814	2 294	- 1 480	-64,52
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6	1	5	500,00
Total des charges d'exploitation (II)			**66 778**	**74 098**	**- 7 320**	**-9,88**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**51 005**	**43 695**	**7 310**	**16,73**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			804	816	- 12	-1,47
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**804**	**816**	**- 12**	**-1,47**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				33	- 33	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				**33**	**- 33**	**-100**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**804**	**783**	**21**	**2,68**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**51 810**	**44 477**	**7 333**	**16,49**

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	9 600	3 111	6 489	208,58
Total des Produits (I+III+V+VII)	**118 588**	**118 608**	**- 20**	**-0,02**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**76 378**	**77 242**	**- 864**	**-1,12**
RESULTAT NET	**42 210**	**41 366**	**844**	**2,04**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 829 693,55 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 42 209,89 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...
CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Règles et méthodes comptables

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres	47 250			47 250	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	79 157			79 157	
Autres immobilisations corporelles	5 169			5 169	
Immobilisations financières	45 835	150 000		195 835	
TOTAL	**177 411**	**150 000**		**327 411**	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	47 250			47 250
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	79 157			79 157
Autres immobilisations corporelles	3 698	814		4 512
TOTAL	**130 105**	**814**		**130 919**

DocuSign Envelope ID: CB2ACE07-725A-4EB1-B805-F8C1BE2A23EE

ABBANA HOLDING

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 9, rue des Deux Avenues - 75013 PARIS
792 407 678 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 42 209,89 euros en totalité au compte "***report à nouveau***".

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- ***Exercice clos le 31 décembre 2019*** : Néant
- ***Exercice clos le 31 décembre 2020*** : Néant
- ***Exercice clos le 31 décembre 2021*** : 850 000,00 euros, soit 850,00 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Gérance

Philippe LEMAIRE

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...