Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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			8	4	4	100,00
Total des produits d'exploitation (I)			**117 788**	**117 784**	**4**	**0,00**
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			15 166	17 737	- 2 571	-14,50
Impôts, taxes et versements assimilés			53 635	4 306	49 329	N/S
Salaires et traitements			25 716	21 749	3 967	18,24
Charges sociales			84 585	22 166	62 419	281,60
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 131	814	5 317	653,19
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6	6		0,00
Total des charges d'exploitation (II)			**185 238**	**66 778**	**118 460**	**177,39**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-67 450**	**51 005**	**- 118 455**	**-232,24**
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			5 191	804	4 387	545,65
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**5 191**	**804**	**4 387**	**545,65**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**5 191**	**804**	**4 387**	**545,65**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-62 259**	**51 810**	**- 114 069**	**-220,17**

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

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	357 233		357 233	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	**357 233**		**357 233**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	990		990	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**990**		**990**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**356 243**		**356 243**	**N/S**
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)		9 600	- 9 600	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	**480 212**	**118 588**	**361 624**	**304,94**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**186 228**	**76 378**	**109 850**	**143,82**
RESULTAT NET	**293 984**	**42 210**	**251 774**	**596,48**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 721 237,10 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 293 984,20 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...



Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

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: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

LIQUIDATION DE LA SCI LEMANDE EN DATE DU 27/07/2023

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

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	46 900		126 057	
Autres immobilisations corporelles	5 169			5 169	
Immobilisations financières	195 835	231 028	50 990	375 873	
TOTAL	**327 411**	**277 928**	**50 990**	**554 348**	

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	5 602		84 759
Autres immobilisations corporelles	4 512	529		5 041
TOTAL	**130 919**	**6 131**		**137 050**

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

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 16 JUILLET 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 293 984,20 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 2021*** : 850 000,00 euros, soit 850,00 euros par titre, dividendes éligibles en totalité à l'abattement de 40 %
- ***Exercice clos le 31 décembre 2022*** : Néant

Certifié conforme
La Gérance

Philippe LEMAIRE

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	131 226	89 800	41 426	657	40 769
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	244 845		244 845	145 835	99 010
Créances rattachées à des participations	131 028		131 028	50 000	81 028
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	554 348	137 050	417 298	196 492	220 806
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
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 600		9 600		9 600
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	582		582	543	39
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	254 140		254 140		254 140
Disponibilités	39 340		39 340	620 880	- 581 540
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	277		277		277
TOTAL (II)	303 939		303 939	633 202	- 329 263
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)	858 287	137 050	721 237	829 694	- 108 457

DocuSigned by:
B51D1270BF2F49A...

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Docusign Envelope ID: 235EAEDD-F408-4060-AAF6-BABE26262608

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	211 499	769 289	- 557 790
Résultat de l'exercice	293 984	42 210	251 774
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	506 584	812 599	- 306 015
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	95 000	5 000	90 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 490	3 260	230
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	419	401	18
. Organismes sociaux	110 173	1 833	108 340
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 048	- 1 048
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 963	1 963	
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 609	3 589	20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	214 654	17 094	197 560
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	721 237	829 694	- 108 457