

A.B.I. HOLDING
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : ZA de la Biliais Deniaud - 5 rue Louis Delage
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE
901 931 170 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MAI 2025

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2025 s'élevant à 41 322,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **41 322,90 euros**

en totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 88 051,49 euros.

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

Exercice	Total des sommes distribuées	Nb de parts concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158-3-2 CGI)	
			Dividende éligible	Dividende non éligible
31/01/2024	10 000 €	100	6 000 €	4 000 €
31/01/2023	Néant	100	Néant	Néant
31/01/2022	Néant	100	Néant	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 MAI 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

9144A6A8F9604F7...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/01/2025	Net Au 31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	109 850		109 850	110 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	109 850		109 850	110 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	9 059		9 059	130
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	31 666		31 666	32 223
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	40 726		40 726	32 353
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	150 576		150 576	142 353

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/01/2025	Au 31/01/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	100	100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	46 729	16 196
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 323	40 533
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	89 151	57 829
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 893	46 478
Emprunts et dettes financières diverses	74	24 705
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	780
Dettes fiscales et sociales	10 597	12 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	61 424	84 525
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	150 576	142 353
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Certifiés conformes

Signé par :

GAUTIER Antoine

9144A6A8F9604F7...

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2024 au 31/01/2025		Du 01/02/2023
	France	Exportation	Au 31/01/2024
	Total		Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	66 431		62 800
Chiffre d'affaires Net	66 431		62 800
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			
	TOTAL (I)	66 431	62 800
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		2 150	1 956
Impôts, taxes et versements assimilés		-1 867	2 692
Salaires et traitements		45 118	41 284
Charges sociales		19 417	4 175
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
	TOTAL (II)	64 818	50 107
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		1 613	12 693
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		32 250	30 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL (V)	32 250	30 000
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		503	788
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
	TOTAL (VI)	503	788
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		31 747	29 212
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		33 360	41 905

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2024 Au 31/01/2025	Du 01/02/2023 Au 31/01/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 675	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	8 675	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		123
Sur opérations en capital	150	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	150	123
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 525	-123
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	562	1 249
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	107 356	92 800
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	66 033	52 267
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	41 323	40 533

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

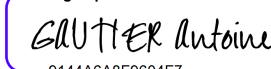
Certifiés conformes

Signé par :

9144A6A8F9604F7...

Règles et méthodes comptables

Certifiés conformes

Signé par :

9144A6A8F9604F7...

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 150 576 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 41 323 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
		TOTAL	
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
		TOTAL	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
		110 000	
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	110 000
		TOTAL GENERAL	110 000

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	150		109 850	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		150	109 850	
TOTAL GENERAL		150	109 850	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement et développement				
	Fonds commercial				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
	Terrains				
	Constructions :				
	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriel				
	Installations générales, agencements et aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL GÉNÉRAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	310	310	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	74	74	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 675	8 675	
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	9 059	9 059

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	38 893	7 649	31 244	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 860	1 860		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 262	6 262		
Impôts sur les bénéfices	562	562		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 773	3 773		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	74	74		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 000	10 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	61 424	30 180	31 244	
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	7 585			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2025	Exercice clos le 31/01/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	780
Dettes fiscales et sociales	6 262	7 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 122	8 123

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/01/2025	Exercice clos le 31/01/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
903740504 SAS ARCANE EXPANSION	200 000	10.00	20 000		
11 RUE LEO LAGRANGE					
42270 SAINT PRIEST EN JAREZ	993 742				216 669

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)						
	332304005 SAS RECMIS	18 000	75.00	90 000		430 770
	5 rue Louis Delage 44360 VIGNEUX DE BRETAGNE	183 671	30 000	90 000		53 345