Bordereau attestant l'exactitude des informations - NIORT - 7901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2025 - 3776 - 2021 B 00648 - 902 105 758 - AB HOLDING

ETATS FINANCIERS

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

SAS AB HOLDING

37 route de Puyraveau

79100 THOUARS

Activité : Autres activités de soutien

Document établi par :

DUO Solutions Entreprises Thouars
2 rue des Frères Lumière 79100 SAINTE VERGE
Téléphone : 0549680875
Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 27 février 2025

Comptes annuels

ACTIF	Valeurs au 31/08/24			Valeurs au 31/08/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	140 636		140 636	140 636
Créances rattachées à des participations	18 526		18 526	5 753
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 153		2 153	2 153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**161 315**		**161 315**	**148 542**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	3 625		3 625	1 163
Groupe et associés (3)	721		721	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 067		3 067	11 646
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	**7 413**		**7 413**	**12 809**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**168 728**		**168 728**	**161 351**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	Valeurs au 31/08/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 986	
Report à nouveau		-8 618
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**22 565**	**12 604**
SITUATION NETTE	36 551	13 986
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 162	1 442
TOTAL (I)	**38 712**	**15 428**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	58 935	73 126
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	70 000	71 142
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs		576
Fournisseurs, factures non parvenues	1 080	1 080
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**130 015**	**145 924**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**168 728**	**161 351**
(1) Dont à plus d'un an	*44 609*	*58 885*
(1) Dont à moins d'un an	*85 407*	*87 038*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Compte de résultat

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvis.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 687	2 362	325	14
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobs : dotations aux amortissements				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Sur actif circulant : dotations aux dépréc.				
Dotations aux amortissements et dépréciations : Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	**2 687**	**2 362**	**325**	**14**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-2 687**	**-2 362**	**-325**	**-14**
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				
De participation (3)	25 830	15 455	10 375	67
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)	3	2	2	99
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**25 833**	**15 457**	**10 377**	**67**
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	427	518	-91	-18
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**427**	**518**	**-91**	**-18**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**25 407**	**14 939**	**10 467**	**70**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	**22 720**	**12 578**	**10 142**	**81**
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)	720	720		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-720**	**-720**		
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	-565	-746	181	24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**25 833**	**15 457**	**10 377**	**67**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**3 268**	**2 853**	**415**	**15**
Bénéfice ou Perte	**22 565**	**12 604**	**9 961**	**79**

(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

Annexe

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total est de 168 727,77 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 22 564,80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 16/12/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La société AB HOLDING a acheté le 31 août 2021 pour 120 000 € 99.95 % des parts de la SARL ABELARD.
Les frais d'acquisition de titres sont inscrits en titres de participation pour un montant de 3 600 €.
leur déduction fiscale passe par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans avec prorata temporis.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles : Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & info., mobilier			
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	146 389,72		12 772,00
	Autres titres immobilisés	2 152,50		
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL IV	**148 542,22**		**12 772,00**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**148 542,22**		**12 772,00**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.				
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations			159 161,72	
	Autres titres immobilisés			2 152,50	
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV			**161 314,22**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			**161 314,22**	

Mission de presentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui				
Constructions	Inst. générales agen. aménag. cons.				
	Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
Autres immos corporelles	Matériel de transport				
Autres immos corporelles	Mat. bureau et informatique, mob.				
Autres immos corporelles	Emballages récupérables divers				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL				

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
	Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Frais d'établissements							
	Fonds commercial							
	Autres immobs incorporelles							
	TOTAL							
Constr.	Terrains							
Constr.	Sur sol propre							
Constr.	Sur sol autrui							
Constr.	Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor.	Mat. transport							
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor.	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
	Frais d'acquisition de titres de participations	720,00						720,00
	TOTAL GÉNÉRAL	**720,00**						**720,00**
	Total général non ventilé	**720,00**						**720,00**

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c. détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ABELARD - 37 Route de Puyraveau 79100 THOUARS - 831136577	20 000,00	118 426,00	99,95	137 036,00	137 036,00	17 683,00		877 197,00	34 018,00	24 987,50
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	18 525,63		18 525,63
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices	3 625,00	3 625,00	
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée			
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	721,00	721,00	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	**22 871,63**	**4 346,00**	**18 525,63**
Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	842,73
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**842,73**

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	58 935,30	14 326,80	44 608,50	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 080,00	1 080,00		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		70 000,00	70 000,00		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**130 015,30**	**85 406,80**	**44 608,50**	
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 184,36			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés	70 000,00			

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 080,00
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 130,00**

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	801,11					**801,11**
Assurances à échoir	1 265,67					**1 265,67**
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
NANTISSEMENT PARTS SOCAILES						
TOTAL (1)	**2 066,78**					**2 066,78**
	AUTRES	**DIRIGEANTS**	**PROVISIONS**			**MONTANT**
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**2 066,78**					**2 066,78**

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

AB HOLDING

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 37 route de Puyraveau, 79100 THOUARS
902 105 758 RCS NIORT

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 FEVRIER 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 22 564.80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	22 564.80 euros
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à	25 550.50 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président