

AB HOLDING

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 325 000 euros
Siège social : Zone artisanale du Moulin - 10, Rue du Meunier
95700 Roissy en France

R.C.S. Pontoise – SIREN : 447 794 066

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025

- AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024 -

DEUXIEME DECISION

Sur proposition du Président, et après avoir constaté au passif du bilan les sommes suivantes :

- au compte « Autres Réserves » 2 247 411 €
- au compte « Résultat de l'exercice » 57 779 €

formant un bénéfice distribuable de 2 305 190 €

L'associé unique DECIDE de mettre en distribution une somme de 400 000 euros à titre de dividendes, en prélevant :

- 57 779 euros sur le bénéfice de l'exercice,
- le solde, soit 342 221 euros, sur le compte « Autres réserves »,

soit un dividende unitaire brut de 400 euros par action ;

Il est rappelé que ce dividende sera soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30%, soit 12,8% à titre d'acompte d'impôt sur le revenu et 17% au titre des prélèvements sociaux, sauf cas de dispense dûment notifié à la société.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et, au plus tard, le 30 septembre 2025.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% (associés personnes physiques)
2021	200 000 €
2022	300 000 €
2023	300 000 €

« Certifié conforme » " *certifié conforme* "

Le Président :

Alain BEREKBAUM



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AD HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 10 RUE DU MEUNIER - ZA DU MOULIN 95700 ROISSY EN FRANCE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 4 4 7 7 9 4 0 6 6 0 0 0 3 8		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 2 4		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Prais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AP	68 654	AG 64 518	4 136
	Fonds commercial (1) AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN		AO	
	Constructions AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles AT	285 359	AU 159 856	125 502
	Immobilisations en cours AV		AW	
	Avances et acomptes AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU	889 344	CV 143 000	746 344	
Créances rattachées à des participations BB	1 796 379	BC	1 796 379	
Autres titres immobilisés BD		BE		
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * DH	19 627	BI	19 627	
TOTAL (II) BJ	3 059 363	BK 367 374	2 691 988	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*			
	Matières premières, approvisionnements BL		BM	
	En cours de production de biens BN		BO	
	En cours de production de services BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR		BS	
	Marchandises BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
	CRÉANCES			
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	765 793	BY 16 562	749 231
	Autres créances (3) BZ	230 141	CA	230 141
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
	DIVERS			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE	
	Disponibilités CF	324 587	CG	324 587
	Charges constatées d'avance (3) * CH	53 945	CI	53 945
TOTAL (III) CJ	1 374 467	CK 16 562	1 357 905	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	4 433 829	1A 383 936	4 049 893
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières cettis :	CP	
Chaise de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR 2 638		
Immobilisations :		Stocks :		
		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2025

Désignation de l'entreprise		AB HOLDING		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 325 000)			DA	325 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	32 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 247 411	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	57 779	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 662 690	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	938	
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	938	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	68 039	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	423 793	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	222 387	
	Dettes fiscales et sociales			DY	408 317	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	263 730	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 386 266		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 049 893		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			IF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 369 425
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	865	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING		Exercice N				Néant ☐ *
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC
	biens *	FD		FE		FF
	services*	FG	2 820 292	FH	127 504	FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 820 292	FK	127 504	FL
	Production stockée*					FM
	Production immobilisée*					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP
	Autres produits (1) (11)					FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS
	Variation de stock (marchandises)*					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX
	Salaires et traitements*					FY
	Charges sociales (10)					FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION		- dotations aux amortissements*			GA
			- dotations aux provisions			GB
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)					GE
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GP
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG
DOTATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
Total des produits financiers (V)						GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
Total des charges financières (VI)						GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2025

Désignation de l'entreprise AB HOLDING		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	157
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	157
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(157)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	15 309
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	40 878
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 084 410
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 026 631
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	57 779
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.J.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 300
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
AMENDES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		157	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Société AB HOLDING

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 :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- mobilier : 5 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres Partnair&Sea font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 143 000€

3/ 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.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » pour dépréciation est comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

Le montant de cette provision s'élève à 14 k€ en 2024

6/ Changement de méthodes :

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n° 2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

7/ Renseignements divers :

a) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- PRODEX (SIREN 510 045 867)
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est la tête du groupe d'intégration fiscale.

b) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 32 750 € au 31/12/2024.
Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3.35 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	13 204	19 546

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 14 salariés comme en 2023

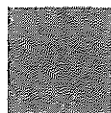
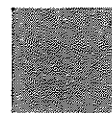
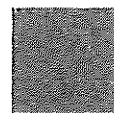
11/ Honoraires du commissariat aux comptes

La charge d'honoraire du commissariat aux comptes s'élève à 4 720 € en 2024

12/ Allègement de la dette future d'impôt

Il s'élève à 3 827 €

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Société AB HOLDING

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 :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- mobilier : 5 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres Partnair&Sea font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 143 000€

3/ 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.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » pour dépréciation est comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

Le montant de cette provision s'élève à 14 k€ en 2024

6/ Changement de méthodes :

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n° 2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

7/ Renseignements divers :

a) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- PRODEX (SIREN 510 045 867)
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est la tête du groupe d'intégration fiscale.

b) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 32 750 € au 31/12/2024.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3.35 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	13 204	19 546

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 14 salariés comme en 2023

11/ Honoraires du commissariat aux comptes

La charge d'honoraire du commissariat aux comptes s'élève à 4 720 € en 2024

12/ Allègement de la dette future d'impôt

Il s'élève à 3 827 €



CGEC - SERVAL
& ASSOCIÉS

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 / 12 / 2024

AB HOLDING

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 325 000 €**

**10, rue du Meunier – ZAC du Moulin
95700 ROISSY EN FRANCE**

Campus AVISO, Bâtiment B, 15 rue Jean Jaurès, CS 20084, 92807 PUTEAUX CEDEX – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES ET DU CENTRE
SA AU CAPITAL DE 223 531 € / RCS NANTERRE 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00078 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.EU

SASU AB HOLDING

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

A l'attention de l'Associé unique de la société AB HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique du 30 juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU AB HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie, de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de votre société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

SASU AB HOLDING**4**

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Puteaux, le 20 juin 2025

Le Commissaire aux comptes
C.G.E.C.-SERVAL&ASSOCIÉS

Fatoumata NIAKATE

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	68 654	64 518	4 136	5 914
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	68 654	64 518	4 136	5 914
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	285 359	159 856	125 502	174 812
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	285 359	159 856	125 502	174 812
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	889 344	143 000	746 344	740 105
Créances rattachées à des participations	1 796 379		1 796 379	1 666 778
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 627		19 627	19 942
TOTAL immobilisations financières :	2 705 350	143 000	2 562 350	2 426 825
ACTIF IMMOBILISÉ	3 059 363	367 374	2 691 988	2 607 552

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	765 793	16 562	749 231	1 032 843
Autres créances	230 141		230 141	233 351
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	995 934	16 562	979 372	1 266 194
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	324 587		324 587	335 862
Charges constatées d'avance	53 945		53 945	40 243
TOTAL disponibilités et divers :	378 533		378 533	376 105
ACTIF CIRCULANT	1 374 467	16 562	1 357 905	1 642 299

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	4 433 829	383 936	4 049 893	4 249 851
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 325 000	325 000	325 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	32 500	32 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 247 411	2 266 148
Report à nouveau		240 850
Résultat de l'exercice	57 779	40 412
TOTAL situation nette :	2 662 690	2 904 911
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 662 690	2 904 911
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	938	8 527
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	938	8 527
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	68 039	118 083
Emprunts et dettes financières divers	423 793	433 350
TOTAL dettes financières :	491 832	551 433
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 387	230 294
Dettes fiscales et sociales	408 317	349 024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	263 730	205 661
TOTAL dettes diverses :	894 434	784 980
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 386 266	1 336 413
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 049 893	4 249 851

Compte de Résultat (Première Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 820 292	127 504	2 947 796	3 026 609
Chiffres d'affaires nets	2 820 292	127 504	2 947 796	3 026 609
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			14 827	28 756
Autres produits			15 948	12 478
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 978 570	3 067 843
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 613 787	1 658 118
TOTAL charges externes :			1 613 787	1 658 118
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			25 469	35 623
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			884 032	799 626
Charges sociales			384 672	364 157
TOTAL charges de personnel :			1 268 704	1 163 783
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 600	33 506
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				2 638
Dotations aux provisions pour risques et charges			938	8 527
TOTAL dotations d'exploitation :			59 538	44 671
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 409	2 488
CHARGES D'EXPLOITATION			2 968 907	2 904 683
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			9 663	163 160

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 663	163 160
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	99 601	87 941
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 239	2 636
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	105 840	90 577
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		143 000
Intérêts et charges assimilées	1 380	1 664
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 380	144 664
RÉSULTAT FINANCIER	104 460	(54 087)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	114 123	109 073
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	157	87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	157	87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(157)	(87)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	15 309	1 500
Impôts sur les bénéfices	40 878	67 074
TOTAL DES PRODUITS	3 084 410	3 158 421
TOTAL DES CHARGES	3 026 631	3 118 008
BÉNÉFICE OU PERTE	57 779	40 412

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024
Société AB HOLDING

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 :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- mobilier : 5 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres Partnair&Sea font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 143 000€

3/ 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.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » pour dépréciation est comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

Le montant de cette provision s'élève à 14 k€ en 2024

6/ Changement de méthodes :

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n° 2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

7/ Renseignements divers :

a) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- PRODEX (SIREN 510 045 867)
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est la tête du groupe d'intégration fiscale.

b) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 32 750 € au 31/12/2024.
Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3.35 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	13 204	19 546

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 14 salariés comme en 2023

11/ Honoraires du commissariat aux comptes

La charge d'honoraire du commissariat aux comptes s'élève à 4 720 € en 2024

12/ Allègement de la dette future d'impôt

Il s'élève à 3 827 €

Immobilisations

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	62 804		5 850
TOTAL immobilisations incorporelles :	62 804		5 850
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	28 601		
Matériel de transport	123 139		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	131 957		1 662
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	283 697		1 662
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	889 344		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 686 720		218 192
TOTAL immobilisations financières :	2 576 064		218 192
TOTAL GÉNÉRAL	2 922 565		225 704

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			68 654	
TOTAL immobilisations incorporelles :			68 654	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			28 601	
Matériel de transport			123 139	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			133 619	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			285 359	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			889 344	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières	87 941	965	1 816 006	
TOTAL immobilisations financières :	87 941	965	2 705 350	
TOTAL GÉNÉRAL	87 941	965	3 059 363	

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	56 890	7 628		64 518
TOTAL immobilisations incorporelles :	56 890	7 628		64 518
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	2 815	5 720		8 535
Matériel de transport	8 987	28 073		37 060
Mat. de bureau, informatique et mobil.	97 083	17 178		114 261
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	108 884	50 972		159 856
TOTAL GÉNÉRAL	165 774	58 600		224 374

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	7 628		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 628		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	5 720		
Matériel de transport	28 073		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 178		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	50 972		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	58 600		

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	8 527	938	8 527	938
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	8 527	938	8 527	938

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	149 239		6 239	143 000
	16 562			16 562
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	165 800		6 239	159 562

TOTAL GÉNÉRAL	174 328	938	14 766	160 500
----------------------	----------------	------------	---------------	----------------

Produits à Recevoir

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	179 698 26 322
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	206 020

Charges à Payer

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 571
Dettes fiscales et sociales	111 280
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	865
Autres dettes	236 746
TOTAL	419 462

Charges et Produits Constatés d'Avance

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 22/05/25

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	53 945	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	53 945	

État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 796 379		1 796 379
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 627		19 627
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 816 006		1 816 006
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 638		2 638
Autres créances clients	763 155	763 155	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 508	2 508	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 227	36 227	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	15	15	
État - Divers			
Groupe et associés	164 420	164 420	
Débiteurs divers	26 971	26 971	
TOTAL de l'actif circulant :	995 934	993 296	2 638
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	53 945	53 945	

TOTAL GÉNÉRAL	2 865 885	1 047 242	1 818 644
----------------------	------------------	------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	68 039	51 198	16 841	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	222 387	222 387		
Personnel et comptes rattachés	87 136	87 136		
Sécurité sociale et autres organismes	124 932	124 932		
Impôts sur les bénéfices	96 152	96 152		
Taxe sur la valeur ajoutée	83 956	83 956		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 141	16 141		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	423 793	423 793		
Autres dettes	263 730	263 730		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 386 266	1 369 425	16 841	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL				
RAPPEL : Provision pour perte de change				

Composition du Capital Social

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	325
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	325

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 22/05/25

Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	114 123	40 839
Résultat exceptionnel (hors participation)	(157)	(39)
Résultat comptable (hors participation)	113 966	40 878

Effectif Moyen

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 22/05/25

Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	14	

Liste des Filiales et Participations

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta* résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PARTNAIR AND SEA	243 000	80 651	95,57	452 404	309 404			10 752 273	10 444	
PRODEX	211 350	1 519 170	100	210 200	210 200			18 694 491	489 225	
AB LOGISTIC	50 000	167 691	100	218 000	218 000			1 257 835	8 063	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
SCI MOULIN CHARLIS	10 000	(1 456 886)	20	2 000	2 000	1 796 379		802 102	107 864	
- étrangères										
FFTC HONG KONG			10	1	1					
PRODEX DUBAI			50	500	500					

Engagements Financiers

AB HOLDING

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 22/05/25
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	125 389
ETICA FINANCEMENT AEOLUS	125 389

TOTAL	125 389
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--