

31/12/2024

Certifié conforme -

COMPTES ANNUELS

AB HOLDING

AFYNEO
41 rue Saint-Ferdinand
75017 Paris

+33 1 40 55 09 05
bal@ssa-afyneo.com
ssa-afyneo.com

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Filiales et participations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Produits à recevoir	14
Composition du capital Social	15
Variation des capitaux propres	16
Engagements financiers	17
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	18
Bilan Passif Détaillé	20
Compte de résultat Détaillé	22

AB

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

AS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	361 920		361 920	
Constructions	211 380	6 249	205 131	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 081	1 711	6 370	7 986
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 391 247		4 391 247	90 744
Créances rattachées à des participations	2 854 917		2 854 917	1 598 297
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	7 827 545	7 961	7 819 584	1 697 028
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	22 133		22 133	8 767
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	5 000		5 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	182 355		182 355	364 971
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	209 488		209 488	373 738
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	8 037 033	7 961	8 029 073	2 070 766

AG

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	200	
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	642 956	132 514
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	85 857	510 641
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 185	
CAPITAUX PROPRES	745 197	645 156
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	7 227 083	1 220 825
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	50 631	73 930
Dettes :		
- Fiscales et sociales	6 161	130 856
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	7 283 875	1 425 611
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	8 029 073	2 070 766

AB

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				736 694
- De services				
Chiffre d'affaires net				736 694
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				736 694
Charges d'exploitation				
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 approvisionnements)			130 227	96 293
Autres achats et charges externes *			2 945	318
Impôts, taxes et versements assimilés			12 000	12 000
Salaires et traitements			5 005	4 638
Charges sociales			7 866	95
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			29	10
CHARGES D'EXPLOITATION			158 072	113 355
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-158 071	623 339
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			58 279	52 315
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			149 035	52
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			149	1 144
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			207 463	53 511
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				10
Intérêts et charges assimilées			776	1 652
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			776	1 662
RÉSULTAT FINANCIER			206 686	51 849
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			48 615	675 188

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	149 084	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	149 084	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	92 276	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	14 185	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	106 460	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	42 624	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	5 381	164 547
TOTAL DES PRODUITS	356 547	790 205
TOTAL DES CHARGES	270 689	279 563
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	85 857	510 641

AB

AB HOLDING

Société par actions simplifiée à associé unique au capital social de 2.000 euros
Siège social : 81, avenue Maxime Leroy, 40150 Soorts-Hossegor
911 032 977 R.C.S. Dax

(la « Société »)

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 23 OCTOBRE 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,

Le vingt-trois octobre,

Monsieur Axel Bhat, né le 10 juin 1965 à Tunis (Tunisie), de nationalité française, demeurant [...],

Agissant en qualité d'associé unique détenant l'intégralité des actions composant le capital social de la Société (l'« **Associé Unique** »),

- Après avoir pris connaissance des documents suivants : le rapport de gestion établi par le Président ;
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2024 ; et
- l'ensemble des documents prévus par la réglementation en vigueur.

L'Associé Unique reconnaît que tous les documents et informations permettant à l'Associé Unique de se prononcer en toute connaissance de cause sur les décisions présentées à son approbation lui ont été communiqués.

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Approbation des charges non déductibles fiscalement ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ; et
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et des comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Associé Unique donne en conséquence quitus entier et sans réserve au Président pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 85.857 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	85.857 €
Montant du compte "Report à nouveau" :	642.956 €
Affectation au compte « Report à nouveau » :	85.857 €
Nouveau solde du compte « Report à nouveau » après affectation du bénéfice :	728.813 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate que, s'agissant du troisième exercice de la Société, il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Approbation des charges non déductibles fiscalement

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, prend acte que les comptes ne font apparaître aucune charge ou dépense somptuaire visées à l'article 39.4 du Code général des impôts au titre de l'exercice écoulé et aucun amortissement excédentaire ou autre amortissement non déductibles visés à l'article 39.4 dudit Code.

QUATRIEME DECISION

Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, constate qu'aucune convention réglementée visée par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

AB

CINQUIEME DECISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales

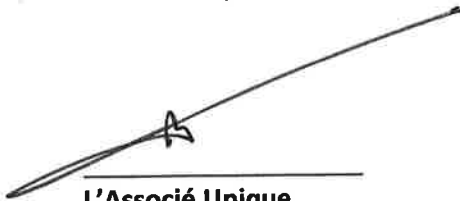
L'Associé Unique, confère tous pouvoirs au formaliste :

**la société LVPRO SAS au capital social de 52.027,10 €,
15 rue de Milan, 75009 Paris
immatriculée au R.C.S. de Paris sous le numéro 809 015 407
représentée par Loïc LE GOAS et ses mandataires listés en complément du justificatif d'identité**

Aux fins :

- d'effectuer et d'assurer toutes formalités (y compris de complétion ou de correction du RNE) nécessaires vis-à-vis du Guichet Unique, du Registre du Commerce et des Sociétés et du Registre des bénéficiaires effectifs, ou de toute autre administration,
- de certifier conformes tous actes, documents, et notamment tous les actes visés à l'article R. 123-102 du Code de commerce dans le cadre de l'article A 123-4 du Code de commerce et tout document accompagnant le dossier de formalité, ainsi que tout acte aux fins d'enregistrement fiscal,
- de demander l'accès au Registre des bénéficiaires effectifs (Décret n°2917-1094 du 12 juin 2017 relatif au Registre des bénéficiaires effectifs définis à l'article L. 521-2-du Code monétaire et financier), de signer le formulaire relatif aux bénéficiaires effectifs,
- et de signer tout document ou pièce nécessaire à cet effet, et, d'une façon générale, de faire tout ce qui sera nécessaire pour l'exécution des présentes.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique.



L'Associé Unique
Monsieur Axel Bhat