SAS ABEE HOLDING

Certifié conforme
à l'original
Le Gérant
po



Siren : 525344305

8 impasse des Petits Prés
Lieu-dit Chez Veillon
16480 SAINT FELIX

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**

CABINET RINAUDO
GROUPE FIDUCI

106, rue de Sèvres • 75015 Paris
Tél. : 33 (0)1 47 34 54 03 • Fax : 33 (0)1 40 56 36 50
rinaudo@fiduci.fr • www.fiduci.fr

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Région Paris Ile-de-France

Sommaire

Exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**

----- Page garde COMPTES ----- ***1***
Bilan Actif ***2***
Bilan Passif ***3***
Compte de Résultat 1/2 ***4***
Compte de Résultat 2/2 ***5***
----- Page garde ANNEXE ----- ***6***
Règles et méthodes comptables 2 ***7***
Immobilisations ***8***
Amortissements ***9***
Créances et Dettes ***10***
Charges à payer ***11***
Capital social ***12***
Filiales et participations 1 ***13***
Tableau des filiales et participations 1 ***14***

Etats financiers au 31/08/2024

COMPTES

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 919	4 593	1 326	665
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 345		10 345	10 345
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**16 264**	**4 593**	**11 671**	**11 010**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				2 049
	Autres créances	1 632		1 632	2 365
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	439 745		439 745	360 767
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**441 377**		**441 377**	**365 181**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**457 640**	**4 593**	**453 048**	**376 191**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2024	31/08/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	15 000	15 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	241 113	200 371
	Résultat de l'exercice	**61 462**	**40 741**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**319 075**	**257 613**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	113 957	116 103
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 016	2 085
	Dettes fiscales et sociales		390
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**133 973**	**118 578**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**453 048**	**376 191**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	61 462,00	40 741,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	133 973	118 578
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/08/2024 12 mois	31/08/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				1 952
	Montant net du chiffre d'affaires				**1 952**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				**1 952**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			33 400	15 891
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 067	147
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 088	1 865
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**39 555**	**17 903**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(39 555)**	**(15 952)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2024	31/08/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(39 555)**	**(15 952)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	90 000	54 311
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 017	2 382
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**101 017**	**56 693**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**101 017**	**56 693**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**61 462**	**40 741**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**101 017**	**58 645**
	TOTAL DES CHARGES	**39 555**	**17 903**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**61 462**	**40 741**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/08/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **453 048** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **101 017** euros et un total **charges** de **39 555** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **61 462** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Règlement n° 2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif à des corrections mineures au Plan Comptable Général, homologué par arrêté ministériel du 29 décembre 2020

Immobilisations

Nous nous sommes équipés d'un téléphone portable d'une valeur de 1 749 euros en remplacement d'un matériel devenu obsolète.

Nous avons perçcu des dividendes à hauteur de 90 000 euros au titre de nos participations.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.
- Matériel informatique : 2 à 3 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	5 136		1 749		966	5 919
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 136**		**1 749**		**966**	**5 919**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	10 345					10 345
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 345**					**10 345**
TOTAL	**15 481**		**1 749**		**966**	**16 264**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	4 471	1 088	966	4 593
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 471**	**1 088**	**966**	**4 593**
TOTAL	**4 471**	**1 088**	**966**	**4 593**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 632	1 632	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**1 632**	**1 632**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 016	20 016		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	113 957	113 957		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**133 973**	**133 973**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 113 957

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2024
Total des Charges à payer		**2 220**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 220**
Fourn. fact non parvenues	*2 220*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	15 000,00	1,0000	15 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**15 000,00**	**1,0000**	**15 000,00**

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/08/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
NEW GENERAL COMPANY		3 224 640	36,00	910 979
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros** — **31/08/2024**

A. Renseignements détaillés

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
NEW GENERAL COMPANY	107 760	3 224 640	36,00	10 345	10 345

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
NEW GENERAL COMPANY			4 824 599	910 979	90 000

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

ABEE HOLDING SAS
8 impasse des Petits Prés
Lieu-dit Chez Veillon
16480 Saint-Félix
RCS 525 344 305 Angoulême

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire.

Le 13 décembre 2024 à 18H30, les associés de ABEE HOLDING SAS, Société par actions simplifiées, au capital de 15 000 euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle par visio-conférence conformément aux statuts, sur convocation faite par la Présidente.

1°) Rappel de l'ordre du jour

- Rapport de gestion sur l'activité de la société.
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 aout 2024.
- Affectation du résultat.
- Approbation des conventions réglementées.

2°) Feuille de présence

Il est constaté que les associés présents et votant totalisent un nombre de voix suffisant pour que les questions figurant à l'ordre du jour puissent être votées. L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

3°) Résumé des débats

La Présidente présente aux associés les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion, puis met aux voix les résolutions prévues pour cette Assemblée Générale Ordinaire des associés.

4°) Adoption des résolutions

1ère résolution.

L'Assemblée approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Aout 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes qui font apparaitre un résultat net comptable de **61 462 euros (soixante et un mille quatre cent soixante-deux euros).**

L'Assemblée prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette Résolution est adoptée à 100% des voix.

2ème résolution.

L'Assemblée, après avoir entendu le rapport de la Présidente, décide d'affecter en totalité le bénéfice réalisé par la Société au titre de l'exercice clos le 31 Aout 2024, qui s'élève à **61 462 euros** au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à **302 575 euros** (trois cent deux mille cinq cent soixante-quinze euros).

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

Cette Résolution est adoptée à 100% des voix.

3ème résolution.

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce, prend acte purement et simplement de l'absence de toute convention règlementée.

Cette Résolution est adoptée à 100% des voix.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne prenant la parole, Madame la Présidente lève la séance

La Présidente
Emmanuelle CAMUS

