Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

ABD HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 26 Impasse Gustave Caillebotte,
83390 CUERS
937 919 389 RCS TOULON

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU LUNDI 30 JUIN 2025

Décision - Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 **– Distribution de dividendes**

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice :** 135 339,38 **euros.**

Affectation

Dotation aux réserves :

- **Dotation à la réserve légale, soit** 6 766,96 **euros**

Dividendes :

- **A titre de dividendes soit** 128 000 **euros.**

Autres affectations et dotations :

Report à nouveau :

- **Au report à nouveau, soit** 572,42 **euros.**
- **Solde du report à nouveau, soit** 572,42 **euros.**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1,28 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du lundi 28 juillet 2025. Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

L’associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Pour copie certifiée conforme,

Le Président
Monsieur Abdelghaffar ELJALJAL

Signé par :
Abdelghaffar ELJALJAL
072EC260C0954CF...

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 02/08/2024 au 31/12/2024

SASU ABD HOLDING

28 Impasse Gustave Caillbotte
83390 CUERS

Gestion de fonds

NAF : 6630Z SIRET : 937919389 00018

Comptes annuels certifiés conformes par le Président

Signé par :
Abdelghaffar ELMALMAL
072EC260C0954CF...

CREA Expert Comptable

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
1596 Avenue de la Croix d'Or
13320 BOUC BEL AIR

Tél. 0442296325

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

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
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Produits à recevoir	14
Composition du capital Social	15
Liste des filiales (plus de 50%)	16

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 02/08/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 02/08/2024 au 31/12/2024			
	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				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 000 000		1 000 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 000 000**		**1 000 000**	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	140 800		140 800	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**140 800**		**140 800**	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 140 800**		**1 140 800**	

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 02/08/2024 Au 31/12/2024	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	1 000 000	1 000 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale			
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			135 339	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 135 339**	
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 :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		5 048	
	- Fiscales et sociales		413	
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**5 461**	
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**1 140 800**	

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 02/08/2024 au 31/12/2024			
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services				
Chiffre d'affaires net					
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges					
Autres produits					
PRODUITS D'EXPLOITATION					
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)					
Autres achats et charges externes *				4 248	
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations				
	- Dépréciations sur immobilisations				
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges					
CHARGES D'EXPLOITATION				**4 248**	
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier				
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**-4 248**	
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation				140 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**140 000**	
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES					
RÉSULTAT FINANCIER				**140 000**	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**135 752**	

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	413	
TOTAL DES PRODUITS	**140 000**	
TOTAL DES CHARGES	**4 661**	
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**135 339**	

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 02/08/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 140 800 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 135 339 Euros.

L'exercice a une durée de 5 mois, recouvrant la période du 02/08/2024 au 31/12/2024.

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

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

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Il s'agit du premier exercice de la société, constituée par apport des titres détenus par son associé unique dans la société ABD PRESTATIONS, nouvelle filiale.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Faits caractéristiques de l'exercice

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			1 000 000
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				**1 000 000**
TOTAL GÉNÉRAL				**1 000 000**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			1 000 000	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				**1 000 000**	
TOTAL GÉNÉRAL				**1 000 000**	

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Etat des amortissements

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

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

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

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS					
TOTAL GÉNÉRAL					
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	800	800	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	140 000	140 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**140 800**	**140 800**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		5 048	5 048		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices		413	413		
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**5 461**	**5 461**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 048	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**5 048**	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 047.62	
40800000 Fourn. fact.non parvenues	*5 047.62*	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**5 047.62**	

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice			
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	100 000	10.00000	1 000 000
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	100 000	10.00000	1 000 000

Commentaires : néant

Paraphe

Docusign Envelope ID: E4C4B7BD-B746-4FA5-AE06-1F59E020437D

Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
ABD PRESTATIONS	1 000	658 832	100.00	1 000 000	1 000 000			1 357 978	256 818	140 000

Commentaires : néant

Paraphe