ABACUS Holding et Associés
Société à responsabilité limitée au capital de 69.000 Euros
Siège Social : 2, Avenue de New York 75116 PARIS
444 906 879 R.C.S. PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 font apparaître une perte de 39.037 Euros décide de l'affecter de la manière suivante :

- La somme de 39.037 Euros, en totalité au compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale rappelle que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.

Certifié conforme
Le Gérant
Monsieur Christophe BOULLIER

ABACUS Holding et Associés
Société à responsabilité limitée au capital de 169.500 Euros
Siège Social : 2, Avenue de New York 75116 PARIS
444 906 879 R.C.S. PARIS

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Fait à PARIS,
Le 30 Juin 2025,

Le Gérant
Monsieur Christophe BOULLIER

SARL ABACUS HOLDING ET ASSOCIES
75116 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 349	1 349		281	281-	100.00-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	83 063		83 063	83 063		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	84 411	1 349	83 063	83 343	281-	0.34-
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 175		1 175	16 883	15 708-	93.04-
	Autres créances	175 948		175 948	179 873	3 925-	2.18-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	447		447	54 356	53 909-	99.18-
	Charges constatées d'avance (3)	329		329		329	
	Total III	177 899		177 899	251 112	73 213-	29.16-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	262 311	1 349	260 962	334 455	73 494-	21.97-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 69 000)	69 000	69 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	7 536	7 536		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	212 626	198 050	14 577	7.36
	Report à nouveau		6 748-	6 748	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 037-	21 325	60 362-	283.06-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	250 125	289 163	39 037-	13.50-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		3 713	3 713-	100.00-
	Concours bancaires courants	1 623		1 623	
	Emprunts et dettes financières diverses	125	25 125	25 000-	99.50-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 526	7 518	992-	13.20-
	Dettes fiscales et sociales	2 563	8 930	6 367-	71.30-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		6	6-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	10 836	45 293	34 456-	76.07-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	260 962	334 455	73 494-	21.97-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 836	45 293		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	36 373	4 011	40 384	56 352	15 968-	28.34-
Chiffre d'affaires NET	36 373	4 011	40 384	56 352	15 968-	28.34-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			40 384	56 352	15 968-	28.34-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			23 766	34 436	10 669-	30.98-
Impôts, taxes et versements assimilés			76	73	3	4.11
Salaires et traitements			45 200	38 320	6 880	17.96
Charges sociales			15 666	20 740	5 074-	24.46-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			281	450	169-	37.56-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			84 989	94 018	9 029-	9.60-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			44 605-	37 666-	6 939-	18.42-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs 11 674

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 583	4 199	384	9.15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 583	4 199	384	9.15
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10	27	16-	61.33-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10	27	16-	61.33-
2. Résultat financier (V-VI)	4 573	4 172	400	9.60
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	40 032-	33 494-	6 538-	19.52-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	995		995	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		250 000	250 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	995	250 000	249 005-	99.60-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 764	11 764-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		180 000	180 000-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		191 764	191 764-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	995	58 236	57 241-	98.29-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		3 417	3 417-	100.00-
Total des produits (I+III+V+VII)	45 962	310 550	264 589-	85.20-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	84 999	289 226	204 226-	70.61-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 037-	21 325	60 362-	283.06-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SARL ABACUS HOLDING ET ASSOCIES

2 Avenue de New York

75116 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

CABINET SKORNIK
6 rue Anatole de la Forge

75017 PARIS
01 48 04 84 80

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
Informations générales complémentaires	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	3
Fonds commercial	3
Evaluation des immobilisations corporelles	3
Evaluation des amortissements	4
Titres immobilisés	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Charges à payer	4
Charges et produits constatés d'avance	4

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 260 961.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 40 384.02 Euros et dégageant un déficit de 39 037.41- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 349		
TOTAL	1 349		
Autres participations	83 063		
TOTAL	83 063		
TOTAL GENERAL	84 411		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 349	1 349
TOTAL			1 349	1 349
Autres participations			83 063	83 063
TOTAL			83 063	83 063
TOTAL GENERAL			84 411	84 411

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 068	281		1 349
TOTAL	1 068	281		1 349
TOTAL GENERAL	1 068	281		1 349

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	281				
TOTAL	281				
TOTAL GENERAL	281				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 175	1 175	
Groupe et associés	101 148	101 148	
Débiteurs divers	74 800	74 800	
Charges constatées d'avance	329	329	
TOTAL	177 453	177 453	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 623	1 623		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 526	6 526		
Impôts sur les bénéfices	2 563	2 563		
Groupe et associés	125	125		
TOTAL	10 836	10 836		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 712			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	125			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	15.0000	4 600			4 600

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 710
Total	2 710

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	329
Total	329