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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 font apparaître une perte de 13.623 Euros décide de l'affecter de la manière suivante :

- La somme de 13.623 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 2022

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 2021

Fait à PARIS,
Le 30 Juin 2022,

Le Gérant
Monsieur Christophe BOULLIER

SARL ABACUS HOLDING ET ASSOCIES
75116 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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)	180 000		180 000	180 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 349	168	1 181		1 181	
	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	264 411	168	264 243	263 063	1 181	0.45
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				66 072	66 072-	100.00-
	Autres créances	114 516		114 516	297 212	182 696-	61.47-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	46 682		46 682	1 656	45 026	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	161 198		161 198	364 940	203 742-	55.83-
	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)	425 610	168	425 442	628 002	202 561-	32.25-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 169 500)	169 500	300 000	130 500-	43.50-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	7 536	6 674	863	12.93
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	198 050	181 655	16 395	9.03
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 623-	17 258	30 881-	178.94-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	361 463	505 586	144 123-	28.51-
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	16 380	19 000	2 620-	13.79-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	33 548	20 796	12 752	61.32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 662	21 718	13 055-	60.11-
	Dettes fiscales et sociales	5 382	60 902	55 520-	91.16-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6		6	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	63 979	122 416	58 438-	47.74-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	425 442	628 002	202 561-	32.25-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	63 979	103 416		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	64 498	7 716	72 215	80 557	8 343-	10.36-
Chiffre d'affaires NET	64 498	7 716	72 215	80 557	8 343-	10.36-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			176		176	
Total des Produits d'exploitation (I)			72 391	80 557	8 167-	10.14-
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 *			10 788	7 611	3 177	41.73
Impôts, taxes et versements assimilés			70	409	339-	82.89-
Salaires et traitements			30 000	30 000		
Charges sociales			7 495	8 892	1 397-	15.71-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			168		168	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			48 521	46 912	1 609	3.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			23 869	33 645	9 775-	29.05-
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 2 880
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs 19 786

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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)	2 581	3 564	983-	27.58-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 581	3 564	983-	27.58-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	35		35	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	35		35	
2. Résultat financier (V-VI)	2 546	3 564	1 018-	28.56-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	26 416	37 209	10 793-	29.01-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 880	2 880-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		2 880	2 880-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40 039	19 786	20 253	102.36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	40 039	19 786	20 253	102.36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40 039-	16 906-	23 133-	136.83-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		3 045	3 045-	100.00-
Total des produits (I+III+V+VII)	74 972	87 001	12 030-	13.83-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	88 595	69 743	18 852	27.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 623-	17 258	30 881-	178.94-

* 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 01/01/2021 AU 31/12/2021

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	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Fonds commercial	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Titres immobilisés	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 425 441.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 72 214.51 Euros et dégageant un déficit de 13 623.30- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

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

Rappel :
Le 31 décembre 2019 : Abandon de compte courant sous clause de retour à meilleure fortune, au profit de la filiale SAS AFIGROUPE à hauteur de 7 520€.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	180 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 526		1 349
TOTAL	1 526		1 349
Autres participations	83 063		
TOTAL	83 063		
TOTAL GENERAL	264 588		1 349

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			180 000	180 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 526	1 349	1 349
TOTAL		1 526	1 349	1 349
Autres participations			83 063	83 063
TOTAL			83 063	83 063
TOTAL GENERAL		1 526	264 411	264 411

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	1 526	168	1 526	168
TOTAL	1 526	168	1 526	168
TOTAL GENERAL	1 526	168	1 526	168

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	168				
TOTAL	168				
TOTAL GENERAL	168				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	2 088	2 088	
Groupe et associés	112 428	112 428	
TOTAL	114 516	114 516	

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	5	5		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	16 375	6 319	10 056	
Fournisseurs et comptes rattachés	8 662	8 662		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 382	5 382		
Groupe et associés	33 548	33 548		
Autres dettes	6	6		
TOTAL	63 979	53 922	10 056	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 625			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	33 548			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	20 000		8 700	11 300

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Ind.Mr BOULLIER C.			180 000	180 000	
Total			180 000	180 000	

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 700
Dettes fiscales et sociales	5 382
Autres dettes	6
Total	7 094

Charges et produits constatés d'avance