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 2026

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 font apparaître une perte de 43.765 Euros décide de l'affecter de la manière suivante :

- La somme de 43.765 Euros, en totalité au compte « Report à nouveau », lequel présentera ainsi un solde débiteur de 82.802 Euros.

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 2026

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 2025

Fait à PARIS,
Le 30 Juin 2026,

Le Gérant
Monsieur Christophe BOULLIER

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 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	1 489	669	820		820	
	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	84 551	669	83 882	83 063	820	0.99
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	25 175		25 175	1 175	24 000	NS
	Autres créances	104 018		104 018	175 948	71 931-	40.88-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 186		1 186	447	740	165.52
	Charges constatées d'avance (3)				329	329-	100.00-
	Total III	130 379		130 379	177 899	47 520-	26.71-
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)	214 931	669	214 262	260 962	46 700-	17.90-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 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	212 626		
	Report à nouveau	39 037-		39 037-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	43 765-	39 037-	4 728-	12.11-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	206 360	250 125	43 765-	17.50-
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				
	Concours bancaires courants	367	1 623	1 255-	77.36-
	Emprunts et dettes financières diverses	125	125		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 846	6 526	1 680-	25.74-
	Dettes fiscales et sociales	2 563	2 563		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	7 901	10 836	2 935-	27.08-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	214 262	260 962	46 700-	17.90-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 901	10 836		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	39 227	6 267	45 495	40 384	5 111	12.66
Chiffre d'affaires NET	39 227	6 267	45 495	40 384	5 111	12.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			48		48	
Total des Produits d'exploitation (I)			45 543	40 384	5 159	12.77
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 *			27 465	23 766	3 699	15.57
Impôts, taxes et versements assimilés			77	76	1	1.32
Salaires et traitements			43 000	45 200	2 200-	4.87-
Charges sociales			20 033	15 666	4 367	27.88
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69	281	212-	75.44-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 920		1 920	
Total des Charges d'exploitation (II)			92 564	84 989	7 575	8.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			47 021-	44 605-	2 416-	5.42-
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 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)	3 272	4 583	1 311-	28.60-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 272	4 583	1 311-	28.60-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	16	10	6	58.13
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16	10	6	58.13
2. Résultat financier (V-VI)	3 256	4 573	1 317-	28.79-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	43 765-	40 032-	3 733-	9.32-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		995	995-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		995	995-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		995	995-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	48 815	45 962	2 853	6.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	92 581	84 999	7 581	8.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	43 765-	39 037-	4 728-	12.11-

* 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 01/01/2025 AU 31/12/2025

CABINET SKORNIK
6 rue Anatole de la Forge

75017 PARIS
01 48 04 84 80

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Art. 831-1 - Principes généraux 1

- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF

Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations 2
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 4

- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Art. 832-11 - Capitaux propres 4
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 5

- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RÉSULTAT

Art. 832-19 - Précisions relatives à certains éléments 6

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

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 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Événements post-clôture

Néant.

Informations significatives

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau et matériel informatique	1 349	889	749	1 489
Immobilisations financières				
Participations	83 063			83 063
TOTAL	84 411	889	749	84 551

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau et matériel informatique	1 349	69	749	669
TOTAL	1 349	69	749	669

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Autres créances clients	25 175	25 175	
Groupe et associés	54 418	54 418	
Débiteurs divers	49 600	49 600	
Créances de l'actif circulant	129 193	129 193	
TOTAL	129 193	129 193	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Parts sociales	15.00	4 600			4 600

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	69 000			
Réserve légale	7 536			
Autres réserves	212 626			
Report à nouveau		39 037-		
Résultat de l'exercice	39 037-			
Total des capitaux propres	250 125	39 037-		

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				69 000
Réserve légale				7 536
Autres réserves				212 626
Report à nouveau				39 037-
Résultat de l'exercice				43 765-
Total des capitaux propres				206 360

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	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	367	367		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 846	4 846		
Impôts sur les bénéfices	2 563	2 563		
Groupe et associés	125	125		
TOTAL	7 901	7 901		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 790
TOTAL	3 790

Monsieur BOULLIER Christophe Le Gérant