

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LONS LE SAUNIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00424

Numéro SIREN : 842 003 675

Nom ou dénomination : A2H Invest

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002884

|                                                          |                                             |                                                                   |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|--------------|---------------------------|----------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A2H INVEST</b>      |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>24 CHEMIN DE LA PEROUSE</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
| Numéro SIRET * <b>8 4 2 0 0 3 6 7 5 0 0 0 1 9</b>        |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Exercice N, clos le, <b>31122022</b>                              |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | N-1 <b>31122021</b>                                               |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Brut<br>1                                                         |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Amortissements, provisions<br>2                                   |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Net<br>3                                                          |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Net<br>4                                                          |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                          |                                             | AA                                                                |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                       | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | 2 070  | AC           | 1 763                     | 307            | 721     |         |
|                                                          |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              |        | CQ           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              |        | AG           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AB                                                              |        | AI           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              |        | AK           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              |        | AM           |                           |                |         |         |
|                                                          | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              |        | AO           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              |        | AQ           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              |        | AS           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              |        | AU           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              |        | AW           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              |        | AY           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS     |              | CT                        |                |         |         |
|                                                          |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU     | 683 650      | CV                        |                | 683 650 | 683 650 |
|                                                          |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB     |              | BC                        |                |         |         |
|                                                          |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD     | 20           | BE                        |                | 20      | 20      |
|                                                          |                                             |                                                                   | Prêts                                                           | BF     |              | BG                        |                |         |         |
|                                                          |                                             |                                                                   | Autres immobilisations financières *                            | BH     |              | BI                        |                |         |         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                        |                                             | BJ                                                                | <b>685 740</b>                                                  | BK     | <b>1 763</b> | <b>683 977</b>            | <b>684 391</b> |         |         |
| ACTIF CIRCULANT                                          | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              |        | BM           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              |        | BO           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              |        | BQ           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              |        | BS           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              |        | BU           |                           |                |         |         |
|                                                          | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              |        | BW           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | 15 527 | BY           |                           | 15 527         | 9 931   |         |
|                                                          |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | 13 244 | CA           |                           | 13 244         | 71 351  |         |
|                                                          | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              |        | CC           |                           |                |         |         |
|                                                          |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              |        | CE           |                           |                |         |         |
| Disponibilités                                           |                                             | CF                                                                | 34 968                                                          | CG     |              | 34 968                    | 10 991         |         |         |
| Comptes de régularisation                                | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | 57                                                              | CI     |              | 57                        | 57             |         |         |
|                                                          | <b>TOTAL (III)</b>                          | CJ                                                                | <b>63 796</b>                                                   | CK     |              | <b>63 796</b>             | <b>92 330</b>  |         |         |
|                                                          | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                | 4 536                                                           |        |              | 4 536                     | 6 185          |         |         |
|                                                          | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
|                                                          | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |        |              |                           |                |         |         |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                            |                                             | CO                                                                | <b>754 072</b>                                                  | 1A     | <b>1 763</b> | <b>752 309</b>            | <b>782 906</b> |         |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                       |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | CP     |              | (3) Part à plus d'un an : | CR             |         |         |
| Clause de réserve de propriété : *                       | Immobilisations :                           | Stocks :                                                          |                                                                 |        | Créances :   |                           |                |         |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS A2H INVEST</b>                            |                                                                                                                     |                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|----------------|
|                                                                              |                                                                                                                     |                                               | Exercice N                       | Exercice N-I   |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....120 000..... )                                                | DA                                            | 120 000                          | 120 000        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB                                            |                                  |                |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                                  | DC                                            |                                  |                |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD                                            | 12 000                           | 12 000         |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE                                            |                                  |                |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )             | DF                                            |                                  |                |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )               | DG                                            | 135 927                          | 94 506         |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH                                            |                                  |                |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                   | DI                                            | <b>31 512</b>                    | <b>41 422</b>  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ                                            |                                  |                |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK                                            | 28 939                           | 22 209         |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                    | DL                                            | <b>328 378</b>                   | <b>290 136</b> |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                | Produit des émissions de titres participatifs | DM                               |                |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                     | DN                                            |                                  |                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                     | DO                                            |                                  |                |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                             | DP                                            |                                  |                |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                             | DQ                                            |                                  |                |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                  | DR                                            |                                  |                |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                  | DS                                            |                                  |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                        | DT                                            |                                  |                |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                          | DU                                            | 175 906                          | 233 193        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV                                            | 228 460                          | 249 775        |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW                                            |                                  |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX                                            | 10 485                           | 1 894          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY                                            | 9 079                            | 7 908          |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ                                            |                                  |                |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA                                            |                                  |                |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB                                            |                                  |                |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                   | EC                                            | <b>423 930</b>                   | <b>492 769</b> |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                       | ED                                            |                                  |                |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                        | EE                                            | <b>752 309</b>                   | <b>782 906</b> |
| RENOIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | 1B                                            |                                  |                |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C                                            |                                  |                |
|                                                                              |                                                                                                                     | 1D                                            |                                  |                |
|                                                                              |                                                                                                                     | 1E                                            |                                  |                |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                            | EF                                            |                                  |                |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                           | EG                                            | 306 645                          | 317 754        |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                  | 66                                            | 40                               |                |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A2H INVEST</b>                   |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |             |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------|-------------|
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | Exercice N                                                       |        |                                                |           | Exercice (N-1)                   |                         |             |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | France                                                           |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |           |                                  |                         | Total       |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 |                                                    | FA                                                               |        | FB                                             |           | FC                               |                         |             |
|                                                                       | Production vendue                                                                        | { biens*<br>services *                             | FD                                                               |        | FE                                             |           | FF                               |                         |             |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | FG                                                               | 92 678 | FH                                             |           | FI                               | 92 678 73 079           |             |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | FJ                                                               | 92 678 | FK                                             |           | FL                               | 92 678 73 079           |             |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  |                         |             |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  |                         |             |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  |                         |             |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  |                         |             |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  |                         |             |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  | 1                       |             |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                | <b>FR</b> | <b>92 678 73 080</b>             |                         |             |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FS                               |                         |             |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FT                               |                         |             |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FU                               |                         |             |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FV                               |                         |             |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FW                               | 47 136 26 539           |             |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FX                               | 3 042 2 127             |             |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FY                               | 42 000 33 516           |             |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | FZ                               | 19 528 15 792           |             |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | { - dotations aux amortissements *<br>- dotations aux provisions |        |                                                |           |                                  | GA                      | 2 063 2 063 |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           |                                  | GB                      |             |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |                                                                  |        |                                                |           |                                  | GC                      |             |
|                                                                       |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                                                  |        |                                                |           |                                  | GD                      |             |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GE                               | 14 7                    |             |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GF                               | <b>113 783 80 045</b>   |             |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GG                               | <b>(21 104) (6 965)</b> |             |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GH                               |                         |             |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GI                               |                         |             |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GJ                               | 60 000 60 000           |             |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GK                               |                         |             |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GL                               | 553 507                 |             |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GM                               |                         |             |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GN                               |                         |             |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GO                               |                         |             |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                 |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GP                               | <b>60 553 60 507</b>    |             |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GQ                               |                         |             |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GR                               | 7 089 5 390             |             |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GS                               |                         |             |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                                                  |        |                                                |           | GT                               |                         |             |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                | GU        | <b>7 089 5 390</b>               |                         |             |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                | GV        | <b>53 463 55 117</b>             |                         |             |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                    |                                                                  |        |                                                | GW        | <b>32 359 48 152</b>             |                         |             |

|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS A2H INVEST</b>                     |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | Exercice N                       |                         | Exercice N-1           |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                             |                                                                                                                                          |                                                                        | HA                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                           |                                                                                                                                          |                                                                        | HB                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                             |                                                                                                                                          |                                                                        | HC                               |                         |                        |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                            |                                                                                                                                          |                                                                        | HD                               |                         |                        |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                    |                                                                                                                                          |                                                                        | HE                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                          |                                                                                                                                          |                                                                        | HF                               |                         |                        |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                           |                                                                                                                                          |                                                                        | HG                               | 6 730                   | 6 730                  |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                          |                                                                                                                                          |                                                                        | HH                               | 6 730                   | 6 730                  |  |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HI                               | (6 730)                 | (6 730)                |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HJ                               |                         |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HK                               | (5 883)                 |                        |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HL                               | 153 231                 | 133 587                |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HM                               | 121 719                 | 92 165                 |  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | HN                               | 31 512                  | 41 422                 |  |
| REVENUS                                                               | (1)                                                                                          | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                        | HO                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (2)                                                                                          | {                                                                                                                                        | produits de locations immobilières                                     | HY                               |                         |                        |  |
|                                                                       | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                                                                          | IG                                                                     |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (3)                                                                                          | {                                                                                                                                        | - Crédit-bail mobilier *                                               | HP                               |                         |                        |  |
|                                                                       | - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                                                                                                                          | HQ                                                                     |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (4)                                                                                          | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                        | IH                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (5)                                                                                          | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                        | IJ                               | 60 552                  | 60 507                 |  |
|                                                                       | (6)                                                                                          | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                        | IK                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (6bis)                                                                                       | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                        | HX                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (6ter)                                                                                       | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                        | RC                               |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                 |                                                                        | RD                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (9)                                                                                          | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                        | A1                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (10)                                                                                         | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                      |                                                                        | A2                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (11)                                                                                         | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                        | A3                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (12)                                                                                         | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                        | A4                               |                         |                        |  |
|                                                                       | (13)                                                                                         | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6                                                                         |                                                                        | A9                               |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              | dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                                 | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       | (7)                                                                                          | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                        |                                  |                         | Exercice N             |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |  |
|                                                                       | Dotations amortissements dérogatoires/frais acquisitions titres participation                |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  | 6 730                   |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                    |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  | Exercice N              |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        | Charges antérieures              | Produits antérieurs     |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |
|                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                         |                        |  |

## ANNEXE - Elément 1

# 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 **752 309** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 153 231** euros et un total **charges de 121 719** euros, dégageant ainsi un **résultat de 31 512** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.  
Il a une durée de **12** mois.

## Principes et conventions générales :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au PCG.

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,
- respect des règles de prudence,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

## Informations relatives aux changements de méthodes :

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

## Comptabilisation des actifs :

**Les actifs sont comptabilisés dans les conditions suivantes :**

- les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés au coût d'acquisition,
- les actifs produits par l'entreprise sont comptabilisés à leur coût de production,
- les actifs acquis à titre gratuit ainsi que les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

**Le coût d'acquisition comprend :**

- le prix d'achat y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables,
- les coûts directement attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée,
- la déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Le coût de production comprend :**

- le prix d'achat des matières consommées (y compris droits de douanes et taxes non récupérables),
- les coûts directement attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée,
- la déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement,
- les charges indirectes de fabrication.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition ou de production pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

**Immobilisations incorporelles :**

Les éléments de l'actif incorporel amortissables font l'objet d'un amortissement selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation ou de la durée de protection juridique.

- |                         |               |
|-------------------------|---------------|
|                         | durée d'usage |
| - Frais d'établissement | 5 ans         |

**Immobilisations corporelles :****Composants:**

Les immobilisations sont décomposées entre la structure et les composants.

Les composants sont les éléments principaux de l'immobilisation faisant l'objet de remplacement à intervalles réguliers et ayant une durée d'utilisation différente de l'immobilisation dans son ensemble.

Seuls les composants qui ont un caractère significatif sont identifiés:

- valeur de 500 euros au moins,
- valeur au moins égale à 15% (meubles) et 1% (immeubles) du prix.

**Base amortissable :**

Le montant amortissable d'un actif est égal à sa valeur brute diminuée de sa valeur résiduelle. Cette dernière n'est toutefois prise en compte que lorsqu'elle est à la fois significative et mesurable.

La base amortissable fiscale n'étant pas réduite de la valeur résiduelle, un amortissement dérogatoire est constaté pour conserver l'avantage fiscal lié à la base amortissable.

**Amortissements:**

Le début de constatation des amortissements est la date de mise en service de l'actif.

Le plan d'amortissement est défini à la date d'entrée du bien à l'actif, il est révisable si les conditions d'utilisation changent.

L'entreprise a opté pour la mesure de simplification permettant d'amortir les biens non décomposables sur la durée d'usage sans rechercher la durée réelle d'utilisation.

**Durée d'amortissements:**

Biens décomposés: Néant

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Biens non décomposés:

durée d'usage

- |                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| - Matériel et outillages (néant)             | 5 ans      |
| - Matériel de transport (néant)              | 5 ans      |
| - Matériel de bureau et informatique (néant) | 3 ans      |
| - Mobilier (néant)                           | 8 à 10 ans |

**Immobilisations financières:**

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Pour les titres de participations, ces frais sont immobilisés.

**Dépréciations des actifs immobilisés :**

Les dépréciations des actifs immobilisés sont constatées par l'entreprise à chaque clôture, dès lors qu'elles sont significatives et mesurables.

La dépréciation est la constatation que la valeur actuelle d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

**Stocks et encours :**

Les matières et les marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat.

Les encours et les produits sont évalués à leur coût de production.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances et dettes libellées en monnaies étrangères sont converties aux taux de change à la date de la clôture, les différences de change sont constatées au bilan dans le poste écart de conversion.

**Valeurs mobilières :**

Les valeurs mobilières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions :**

Une provision est comptabilisée à la clôture de l'exercice:

- si l'obligation existe à cette date,
- s'il est probable ou certain, à la date d'établissement des comptes, qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice d'un tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci après la date de clôture,
- si le montant de l'obligation peut-être évalué avec une fiabilité suffisante.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Intégrations fiscales: modalités, répartition d'impôts et économie réalisée.

La société fait partie du régime d'intégration fiscale depuis le 1er janvier 2020.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont appréhendées par la société mère. Toutefois dans l'hypothèse où après plusieurs exercices déficitaires, la société fille redeviendrait bénéficiaire, elle bénéficiera de l'imputation de ses propres déficits.

Les montants des crédits d'impôt de la société filiale sera déduit de la créance due par cette dernière à la société mère. A défaut d'imputation, l'excédent des crédits d'impôt qui n'aurait pu être utilisé en l'absence d'intégration sera définitivement acquis par la société mère.

### Evènement post-clôture

La société Acore Industrire sort du groupe intégré au 01.01.2023. Il n'y a pas d'impact fiscal.

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

Application des nouvelles règles relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations à compter des exercices ouverts depuis le 1er Janvier 2005.

Application des textes suivants :

- règlement CRC 2002.10 et 2003.07 sur les amortissements et les dépréciations
- règlement CRC 2004.06 relatif à la définition, à la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- avis 2003-E du Comité d'Urgence du CNC concernant les modalités de première application de la comptabilisation par composants
- avis 2005-D du Comité d'Urgence du CNC afférent aux modalités de l'application des règlements
- règlement CRC 2005-09 portant diverses modifications au plan comptable général

Le 1er exercice d'application concerne les comptes annuels du 01/09/2018 au 31/12/2019.

Méthode choisie :

L'entreprise applique pour l'ensemble des dispositions concernant ces nouvelles règles la méthode prospective.

La méthode prospective consiste à appliquer la nouvelle méthode à compter de l'exercice en cours ; le passé n'est pas remis en cause.

Options choisies :

1. Frais de constitution, de transformation et de premier établissement :

- Option pour l'activation

2. Frais d'augmentation, de capital de fusion et de scission :

- Pas d'option prise

3. Droits de mutation, honoraires, commission et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles :

- Pas d'option prise

4. Droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations financières:

- Option pour l'activation

5. Amortissements des biens non décomposables - Mesure de simplification pour les PME :

- Option pour le maintien de l'amortissement des immobilisations non décomposables sur la durée d'usage

6. Droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de valeurs mobilières :

- Pas d'option prise

7. Coûts de développement

- Pas d'option prise

8. Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) :

- Option pour la comptabilisation en charge

9. Composants de 2ème catégorie (dépenses de grandes révisions ou de gros entretien) :

- Pas d'option prise

A2H Invest

Société par actions simplifiée  
au capital de 120 000 €

Siège social : 24 chemin de la Pérouse  
39570 POIDS DE FIOLE

842 003 675 RCS LONS LE SAUNIER

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 31 512,02 € de la manière suivante :

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| Bénéfice de l'exercice | 31 512,02 € |
|------------------------|-------------|

En totalité au compte « autres réserves »

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| Lequel passe de | 135 927,43 € |
|-----------------|--------------|

|   |              |
|---|--------------|
| A | 167 439,45 € |
|---|--------------|

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

Certifié conforme  
Le Président  
Philippe DUCHATEL

