DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

- COMPTE DE RESULTAT -

SARL ABCV INVEST

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Total	N-1
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises	278		278	
Production vendue - biens				
Production vendue - services	510 000		510 000	480 000
Chiffre d'affaires net	**510 278**		**510 278**	**480 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2	2
Total des produits d'exploitation I (1)			**510 280**	**480 002**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			17 677	
Variation de stock (marchandises)			-17 399	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			63 123	57 363
Impôts, taxes et versements assimilés			1 971	1 070
Salaires et traitements			176 182	219 170
Charges sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			88 442	86 720
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1	11
Total des charges d'exploitations II (2)			**329 997**	**364 334**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**180 282**	**115 668**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			150 971	150 971
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				477
Autres intérêts et produits assimilés (5)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**150 971**	**151 448**
Charges Financières				

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

- COMPTE DE RESULTAT -

SARL ABCV INVEST

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Total	N-1
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	10 850	12 603
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**10 850**	**12 603**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**140 121**	**138 846**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**320 404**	**254 514**
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels V		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	170
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VI	**90**	**170**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**-90**	**-170**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	43 841	29 118
BENEFICE OU PERTE	**276 473**	**225 226**

Renvois:

(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :

(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :

(3) Dont crédit-bail mobilier :

(3) Dont crédit-bail immobilier :

(5) Dont produits concernant les entreprises liées :

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :

endrix.
OSONS OSER.

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

ABCV INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 648 350 euros
Siège social : 1136 MONTÉE DES CHAVANNES
69250 POLEYMIEUX AU MONT D OR
881 411 839 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 AVRIL 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 276 472,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	276 472,72 euros
A la réserve légale	13 823,64 euros
Solde	262 649,08 euros
Au compte « Autres réserves »	262 649,08 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Valentin PFAIFER

DocuSigned by:
Valentin Pfaifer
0E66D7ABCEB7421...

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

ANNEXE COMPTABLE

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

SARL ABCV INVEST

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 487 112€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 276 473€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Impacts de la pandémie due au coronavirus :

Sans impact sur l'activité de l'entreprise :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a perduré au cours de cet exercice. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts significatifs sur notre activité lors de cet exercice.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le fonds commercial est composé des éléments suivants :

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

En l'absence d'amortissement du fonds de commerce (avant 2016), un test de dépréciation annuel est réalisé.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	629 549	-	-	-	-	629 549
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**629 549**	**-**	**-**	**-**	**-**	**629 549**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	42 072	-	5 977	-	-	48 049
Matériel de transport	94 960	-	-	-	-	94 960
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 495	-	-	-	-	7 495
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**144 527**	**-**	**5 977**	**-**	**-**	**150 504**
Total Général (I + II)	**774 076**	**-**	**5 977**	**-**	**-**	**780 053**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	684 267	-	-	-	-	684 267
Autres titres immobilisés	1 642 300	-	-	-	-	1 642 300
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	**2 326 567**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2 326 567**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	119 614	62 955	-	182 569
Corporelles	27 834	25 487	-	53 321
TOTAL	**147 449**	**88 442**	**-**	**235 891**

Durées d'amortissement :

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										

Autres Participations :

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %					
VRP IMMO 33.33%	1000	1000	26541.92	0	0
LEPINE IMMO 50%	1500	1500	14514.69	0	0
SPLIC 25.143%	2324067	2324067	151657.55	0	150971

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faites des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**-**

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 369	1 369	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		192 714	192 714	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		9 726	9 726	-
	Totaux	**203 810**	**203 810**	**-**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	395 173	366 132
Total	**395 173**	**366 132**

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	1 648 350				1 648 350
Réserve légale	13 156				24 417
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	249 967				463 931
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	225 226				276 473

Le capital est composé de 1 648 350 parts sociales de 1 € de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Provisions pour Risques et Charges :

PROVISIONS	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immos	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAUX	-	-	-	-

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	2 368	2 368	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	898 029	204 730	693 299	-
Emprunts et dettes financières divers	1 660	1 660	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	4 997	4 997	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	55 766	55 766	-	-
Impôts sur les bénéfices	15 714	15 714	-	-
T.V.A.	42 907	42 907	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	257	257	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	52 243	52 243	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**1 073 940**	**380 641**	**693 299**	**-**

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	1 660
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	1 044
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	55 766
	Autres charges fiscales	257
	Divers	-
	Total	**58 727**

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		278	-	278
Production	Biens	-	-	-
	Services	510 000	-	510 000
Chiffre d'affaires total		**510 278**	**-**	**510 278**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	320 404	6275	37466	276473
Résultat Exceptionnel	-90			
Total	**320 314**	**6 275**	**37 466**	**276 473**

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Pas de Commissaire aux Comptes sur l'exercice.

Autres Informations :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Effectif moyen :

Pas de salariés.

Engagements donnés ou reçus :

Donnés :

Type Engagement	N	N-1
Caution		
Nantissements / Hypothèques	898029	1100672

Reçus :

Type Engagement	N	N-1
Caution		

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Crédit-Bail :

		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances payées	Cumul antérieur				
	Redevances de l'exercice				
	Total				
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances restant à payer	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur Résiduelle	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
Coût Total Crédit-Bail					

Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscris dans la présente car celui-ci est non significatif.

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

Certifié conforme

DocuSigned by:
Valentin
0E66D7ABCEB7

- BILAN ACTIF -

SARL ABCV INVEST

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	629 549	182 569	446 980	509 935
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	150 504	53 321	97 183	116 693
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	684 267		684 267	684 267
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	1 642 300		1 642 300	1 642 300
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 106 621**	**235 891**	**2 870 730**	**2 953 195**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	17 399		17 399	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	194 084		194 084	144 053
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	395 173		395 173	366 132
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	9 726		9 726	3 569
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**616 382**		**616 382**	**513 754**
TOTAL ACTIF GENERAL	**3 723 003**	**235 891**	**3 487 112**	**3 466 949**

Renvois:

(1) Dont droit au bail :

(2) Dont part à moins d'un an :

(3) Dont part à plus d'un an :

endrix.
OSONS OSER.

DocuSign Envelope ID: B1FAD710-F3FC-4448-AA1B-CD149D731626

- BILAN PASSIF -

SARL ABCV INVEST

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 1648350)	1 648 350	1 648 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	24 417	13 156
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	463 931	249 967
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	276 473	225 226
Situation Nette	**2 413 172**	**2 136 699**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 413 172**	**2 136 699**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avance conditionnées		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	900 397	1 103 886
Emprunts et dettes financières divers (3)	53 903	102 432
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 997	9 244
Dettes fiscales et sociales	114 644	114 688
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 073 940**	**1 330 250**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**3 487 112**	**3 466 949**
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	693 299,00	
à moins d'un an	380 641,00	1 330 250,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

endrix.
OSONS OSER.