

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00479 Numéro SIREN : 911 472 371 Nom ou dénomination : A-INVEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2023 sous le numéro de dépôt 4033



Dépôt au greffe du Tribunal de Commerce
sous le N° 2314033
Metz, le 04/08/23.....
Le Greffier

SAS A-INVEST
44 RUE DE METZ
57380 FAULQUEMONT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 14/03/2022 au 31/12/2022

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Sommaire

BILAN ACTIF	1
BILAN PASSIF	2
DETAIL BILAN ACTIF	3
DETAIL BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
DETAIL COMPTE DE RESULTAT	6
----- A N N E X E COMPTABLE -----	7
REGLES ET METHODES COMPTABLES	8
IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS, PROVISIONS, CAPITAL	9
CREANCES, DETTES, FONDS COMMERCIAL ET GARANTIES	10
ENGAGEMENTS FINANCIERS	11
COMPTE DE REGULARISATION ACTIF-PASSIF	12

BILAN ACTIF

		31/12/2022			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 094 066		3 094 066	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	3 094 066		3 094 066	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 741		2 741	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	17 642		17 642	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL	20 382		20 382	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				
	Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF		3 114 449		3 114 449	

BILAN PASSIF

		31/12/2022	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(33 899)	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	3 672	
	Total des capitaux propres	169 773	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	2 522 749	
	Emprunts et dettes financières divers	418 926	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	2 944 675	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 114 449	

DETAIL BILAN ACTIF

	14/03/2022 31/12/2022	10 mois %	mois %	Variations %
Capital souscrit non appelé				
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	3 094 066,08	99,35		3 094 066,08
Autres participations	3 094 066,08			3 094 066,08
26110000 Titres ALBIZZATI	1 623 116,63			1 623 116,63
26120000 Titres LONGEVILLOISE	1 470 949,45			1 470 949,45
TOTAL III - Actif Circulant NET	20 382,42	0,65		20 382,42
Autres créances	2 740,89			2 740,89
40100000 Fournisseurs	2 740,89			2 740,89
Disponibilités	17 641,53			17 641,53
51211000 BNP	17 641,53			17 641,53
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 114 448,50	100,00		3 114 448,50

DETAIL BILAN PASSIF

	14/03/2022 31/12/2022	10 mois %	mois %	Variations %
TOTAL I - Capitaux propres	169 773,39	5,45		169 773,39
Capital Social ou individuel	200 000,00			200 000,00
10130000 Capital souscrit appelé, versé	200 000,00			200 000,00
Résultat de l'exercice	(33 898,78)			(33 898,78)
Provisions réglementées	3 672,17			3 672,17
14500000 Amortissements dérogatoires	3 672,17			3 672,17
TOTAL II - Autres fonds propres				
TOTAL III - Total des Provisions				
TOTAL IV - Total des dettes	2 944 675,11	94,55		2 944 675,11
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 522 749,25			2 522 749,25
16411000 Prêt BNP 1350	1 303 843,63			1 303 843,63
16412000 Prêt BNP 1250	1 207 262,62			1 207 262,62
16884000 Int. courus sur emprunts	11 643,00			11 643,00
Emprunts et dettes financières divers	418 925,86			418 925,86
16810000 SC CHATHO	22 529,00			22 529,00
16820000 SC JOMELI	22 529,00			22 529,00
16830000 SC MADEL	22 529,00			22 529,00
16840000 SC AGOLINE	22 529,00			22 529,00
16850000 SC BOURGOGNE LORRAINE	9 884,00			9 884,00
45100000 Groupe	140 761,84			140 761,84
45510000 JORIS ALBIZZATI	95 468,99			95 468,99
45520000 MELISANDE ALBIZZATI	29 910,97			29 910,97
45530000 ASSOCIES - J-YVES MAJEWSKI	52 784,06			52 784,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000,00			3 000,00
40810000 Fact.non parv. -Frss	3 000,00			3 000,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 114 448,50	100,00		3 114 448,50

**ANNEXE
COMPTABLE**

Règles et méthodes comptables

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 **3 114 449** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de euros et un total **charges** de **33 899** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **-33 899** euros.

L'exercice considéré débute le **14/03/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **10** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières			3 094 066			3 094 066
TOTAL			3 094 066			3 094 066

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
	Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles			
Total immobilisations corporelles			
TOTAL			

Provisions

Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions règlementées	3 672		3 672
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour dépréciation			
TOTAL	3 672		3 672

Capital social

31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales			
Du capital social début exercice			
Emises pendant l'exercice	20 000,00	10,0000	200 000,00
Remboursées pendant l'exercice			
Du capital social fin d'exercice	20 000,00	10,0000	200 000,00

Créances

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	2 741	2 741	
TOTAL	2 741	2 741	

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	2 522 749	361 636	1 477 117	683 996
Dettes financières diverses	100 000			100 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	3 000		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	318 926	318 926		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 944 675	683 562	1 477 117	783 996

Fonds commercial

	31/12/2022	Observations
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
		TOTAL		

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF-PASSIF

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		
Total des Charges à payer		14 643
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>Int. courus sur emprunts</i>	<i>11 643</i>	11 643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>Fact. non parv. -Frss</i>	<i>3 000</i>	3 000
Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance		