

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/06/2024 - B2024/008493 - 2016 B 01517 - 823 510 524 - HOLDING 2H



EUREX

FAIRE DE L'AUDACE
VOTRE CAPITAL

COMPTES ANNUELS 2023

EURL HOLDING 2H

469 Route des Aulnes

74370 VILLAZ

NAF : 6420Z

SIRET : 82351052400015

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

pour copie certifiée conforme

Sommaire

Sommaire	1
Attestation Mission de présentation sans observations	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	14
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	15
Règles et méthodes comptables II	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Charges à payer	21
Produits à recevoir	22
Composition du capital Social	23
Liste des filiales et participations (plus de 10%)	24
LIASSE	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN	87 210	AO	87 210	87 210
Constructions	AP	162 792	AQ	21 696	141 096
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	59 470	AU	27 497	31 973
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	463 750	CV	463 750	463 250
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	773 222	BK	49 193	724 029
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	989	BY	989	828
Autres créances (3)	BZ	390 159	CA	390 159	193 595
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	54 599	CG	54 599	70 759
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CI	445 747	CK	445 747	265 182
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 218 968	IA	49 193	1 169 775
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net	31/12/2023	Net	31/12/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	464 000	DA	464 000		464 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	15 635		12 806
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	266 432		222 897
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	192 925		56 572
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	938 991		756 274
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	220 571		235 104
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	5 842		5 842
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 372		2 683
Dettes fiscales et sociales			DY			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	230 784		243 628
Écarts de conversion passif			V ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 169 775		999 903

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	25 710	23 581
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2022
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	10 379	FH		FI	10 379	10 308
Chiffre d'affaires net	FJ	10 379	FK		FL	10 379	10 308
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ		1
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR					10 379	10 309
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	10 011	6 788
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	1 113	1 043
Salaires et traitements					FY		
Charges sociales (10)					FZ		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	11 192	11 192
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					HS		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GC		
Autres charges (12)					GD		
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF					22 316	19 023
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG					-11 936	-8 714
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	194 508	65 025
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	11 150	4 104
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 720	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP					208 379	69 129
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 518	3 744
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU					3 518	3 744
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV					204 861	65 386
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW					192 925	56 672

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

				31/12/2023		31/12/2022	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE		100	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH		100	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		-100	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	218 758	79 438	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	25 833	22 867	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	192 925	56 572	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
(2)	- Produits de locations immobilières			HY	10 379	10 308	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
	- Crédit-bail mobilier			HP			
(4)	- Crédit-bail immobilier			HQ			
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		100	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées			IJ			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées			IK			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)			HX			
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
(9)	- Transferts de charges			A1			
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5						
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :			A6			
				obligatoires A9			
	(dont cotisations facultatives Madelin)			A7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)			A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Charges antérieures		Produits antérieurs

Annexe

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
- Vendue	10 379	100.00	10 308	100.00
+ Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	10 379	100.00	10 308	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	10 379	100.00	10 308	100.00
Marge brute globale (I + II)	10 379	100.00	10 308	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	10 011	96.45	6 788	65.85
Valeur ajoutée produite	369	3.55	3 520	34.15
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 113	10.72	1 043	10.12
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
Excédent brut d'exploitation	-744	-7.17	2 477	24.03
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 192	107.83	11 192	108.57
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante			1	0.01
- Autres charges de gestion courante				
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-11 936	-115.00	-8 714	-84.54
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation	194 508	1 873.97	65 025	630.81
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	11 150	107.42	4 104	39.81
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 720	26.21		
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	3 518	33.89	3 744	36.32
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	192 925	1 858.72	56 672	549.78
+ Produits exceptionnels - De gestion				
+ sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion			100	0.97
- sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel			-100	-0.97
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	192 925	1 858.72	56 572	548.81

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 169 775 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 192 925 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Prise de participation de 5 % dans le capital de la SAS HIS BIKES soit 50 parts sur les 1000 parts que compte le capital SAS HIS BIKE.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Revaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains	87 210		
Constructions :	162 792		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	44 195		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	15 275		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	309 472		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	463 250		500
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	463 250		500
TOTAL GÉNÉRAL	772 722		500

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reval. légale ou eval par mise en équival
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			87 210	
Constructions :			162 792	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agents et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agents et aménagt. divers			44 195	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			15 275	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			309 472	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			463 750	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			463 750	
TOTAL GÉNÉRAL			773 222	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	16 948	4 748		21 696
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	15 775	4 419		20 195
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 278	2 024		7 302
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 001	11 192		49 193
TOTAL GÉNÉRAL	38 001	11 192		49 193

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	989	989	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	388 686	388 686	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 472	1 472	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	391 148	391 148	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	268	268		
- A plus d'1 an à l'origine	220 303	15 229	78 448	126 626
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 372	4 372		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 842	5 842		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	230 784	25 710	78 448	126 626
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 743			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	5 842			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	524	313
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 292	2 487
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 816	2 800

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	523.56	312.94
16884000 INT. COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CRÉDIT	255.81	272.94
51860000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	267.75	40.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 292.09	2 486.65
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	4 292.09	2 486.65
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 815.65	2 799.59

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	989	828
Autres créances	17 323	6 173
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 313	7 001

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	989.46	828.10
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	989.46	828.10
Autres créances	17 323.26	6 173.34
45581000 ASSOCIES - INTERETS COURUS	17 323.26	6 173.34
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	18 312.72	7 001.44

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	46 400	10.00000	464 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	46 400	10.00000	464 000

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations (plus de 10%)

Identification	Capital Capitaux propres	O.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
434838793 SARL SFCTA 200 Route d'Aix les Bains 74600 ANNECY	7 700 146 777	50.00 54 508	287 000 287 000		334 475 137 512
521195966 SARL SFCTF 4 Impasse de Smirdan 74960 ANNECY	2 000 252 774	50.00 140 000	175 500 175 500		418 361 92 977
844071779 SCI 2V 2 BIS Rue de l'Egalité 74960 ANNECY	1 500 -44 856	50.00	750 750		33 200 -9 403

« HOLDING 2H »

Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 464.000 €
Siège Social : 469 Route des Aulnes

74370 – VILLAZ

* * *

SIREN 823.510.524 RCS ANNECY

* * *

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 21 MAI 2024

Décision de l'Associé Unique du 21 mai 2024, concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Deuxième Décision

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme nette de 192.924,78 Euros, de la manière suivante :

- A la « Réserve Légale », 5%, ci	€.	9.646,24
- A l'Associé Unique, à titre de dividendes, ci	€	10.208,00
- Au compte « Autres Réserves », ci	€	173.070,54
Total égal au bénéfice de l'exercice, ci	€	192.924,78

Ainsi, chacune des 46.400 parts sociales composant le capital social recevra un dividende de 0,22 Euros.

Ce dividende sera payé à compter de ce jour, et au plus tard le 30 septembre 2024.

L'Associé Unique prend acte de ce qu'il a été informé que :

- les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables

célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende ;

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus : dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10.208,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique rappelle en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Enfin, pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices sociaux :

- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 : néant.
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 : un dividende de ,044 € par part sociale, soit pour l'ensemble des 46.400 parts sociales, une somme de 20.416 €, éligible à l'abattement de 40 %.
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 : un dividende de ,022 € par part sociale, soit pour l'ensemble des 46.400 parts sociales, une somme de 10.208 €, éligible à l'abattement de 40 %.

**Pour Copie Certifiée Conforme
LE GERANT**

