

Certifiés conformes par le Gérant

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1 880 708		1 880 708	
	Production vendue (Services et Travaux)	100 680		100 680	413 157
	Montant net du chiffre d'affaires	1 981 388		1 981 388	413 157
	Production stockée				
	Production immobilisée			203 082	
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				131	
Autres produits			8 260	6	
Total des produits d'exploitation (1)				2 192 730	413 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 883 093	545 884
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 669	4 551
	Salaires et traitements			204 195	235 503
	Charges sociales du personnel			50 292	44 606
	Cotisations personnelles de l'exploitant			128 532	108 562
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 675	41 317
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			9	3 677	
Total des charges d'exploitation (2)				2 311 465	984 101
RESULTAT D'EXPLOITATION				(118 735)	(570 807)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(118 735)	(570 807)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	369 920	959 957
	Perte supportée ou bénéfice transféré	36 339	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		3 057
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		5 320
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 188	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		5 188	8 377
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	582	825
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		582	825
RESULTAT FINANCIER		4 606	7 551
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		219 451	396 702
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		2 642
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			2 642
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 337	120
	Sur opérations en capital	7 255	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		16 592	120
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(16 592)	2 522
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 284	135 759
TOTAL DES PRODUITS		2 567 838	1 384 270
TOTAL DES CHARGES		2 383 262	1 120 805
RESULTAT DE L'EXERCICE		184 575	263 465

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Certifiés conformes par le Gérant

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 850	4 660	1 190	1 156
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	46 391	875	45 516	40 545
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	150 000		150 000	150 000
	Constructions	335 823		335 823	335 823
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	301 066	163 221	137 845	128 894
	Immobilisations en cours	203 082		203 082	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	153 665		153 665	122 995	
Créances rattachées à des participations	613 252		613 252	741 003	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 950		4 950	4 950	
	TOTAL (II)	1 814 079	168 756	1 645 322	1 525 365
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	150 000		150 000	150 000
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 460		2 460	2 460
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	250 394		250 394	554 183	
Autres créances	139 452		139 452	209 822	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	2 078 098		2 078 098	1 961 049	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 565		3 565	953
	TOTAL (III)	2 623 969		2 623 969	2 878 466
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 438 048	168 756	4 269 291	4 403 831

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 684 575	3 618 115
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	184 575	263 465
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 913 150	3 925 580
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 (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 048	13 310
	Emprunts et dettes financières divers (3)	20 520	172 809
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 067	17 020
	Dettes fiscales et sociales	100 506	271 535
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 578	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	356 141	478 252
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 269 291	4 403 831
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	184 575,26	263 464,83
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	356 141	478 252
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 048	
(3)	Dont emprunts participatifs		

H2 PROMOTION

Société à responsabilité limitée au capital de 40 000 euros
Siège social : 16 rue Troyon 92310 SEVRES
451 021 398 RCS NANTERRE

(Ci-après désignée la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 184 575,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 184 575,26 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 3 869 150,40 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant ;
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant ;
- Distribution exceptionnelle de dividendes du 26 décembre 2022 de 172 807,34 euros, éligibles en totalité à l'abattement de 40% ;
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant.
- Distribution exceptionnelle de dividendes du 9 février 2023 de 197 004,59 euros, éligibles en totalité à l'abattement de 40%.
-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Xavier HACQ

Certifiés conformes par le Gérant

Flux de trésorerie

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	184 575	263 465
	<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i>		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions (A)	41 675	41 317
	- Reprises sur amortissements et provisions (A)		
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés	7 255	
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	233 505	304 782
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs nettes)</i>		
	+/- Variation des stocks		
+/- Variation des créances clients	303 789	(329 380)	
+/- Variation des autres créances d'exploitation	67 758	163 198	
+/- Variation des dettes fournisseurs	216 047	7 401	
+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(174 607)	126 977	
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	646 493	272 978
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		
	+ Cessions/réductions immobilisations financières	177 009	300 882
	- Acquisitions immobilisations incorporelles	(6 708)	
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(252 006)	(40 975)
	- Acquisitions immobilisations financières	(87 183)	(512 192)
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	(168 887)	(252 285)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	Augmentation de capital ¹		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(197 005)	(172 807)
	+ Augmentation des dettes financières (B)		172 807
	- Remboursement des dettes financières (B)	(165 599)	(26 245)
	+ Avances reçues des tiers		
	- Avances remboursées aux tiers		
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>			
- Variation du capital souscrit non appelé			
- Variation du capital souscrit appelé non versé			
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT	(362 604)	(26 245)
TRESORERIE	Trésorerie d'ouverture	1 961 049	1 966 601
	Trésorerie de clôture	2 076 050	1 961 049
	VARIATION DE LA TRESORERIE	115 001	(5 552)

¹dont subventions d'investissement reçues

(A) Hors actif circulant

(B) Y compris les comptes courants d'associés

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 **4 269 291** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 567 838** euros et un total **charges** de **2 383 262** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **184 575** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** 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 incorporelles et 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 normale d'utilisation des biens.

La valeur brute des titres de participation 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise au cours de l'exercice, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	51 533		6 708		6 000	52 241
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 533		6 708		6 000	52 241
CORPORELLES						
Terrains	150 000					150 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	109 000 226 823					109 000 226 823
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	76 372		40 235			116 608
Matériel de transport	106 190					106 190
Matériel de bureau, informatique et mobilier	73 697		8 689		4 117	78 268
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			203 082			203 082
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	742 082		252 006		4 117	989 971
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	863 998		87 183		184 264	766 917
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 950					4 950
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	868 948		87 183		184 264	771 867
TOTAL	1 662 563		345 897		194 381	1 814 079

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 832	1 703	6 000	5 535
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 832	1 703	6 000	5 535
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 504	5 032		36 536
Matériel de transport	61 954	25 733		87 687
Matériel de bureau, mobilier	33 908	9 208	4 117	38 998
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 366	39 972	4 117	163 221
TOTAL	137 198	41 675	10 117	168 756

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	613 252		613 252
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 950		4 950
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	250 394	250 394	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	33 876	33 876	
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 427	67 427	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	15 137	15 137	
	Débiteurs divers	23 012	23 012	
	Charges constatées d'avances	3 565	3 565	
	TOTAL DES CREANCES	1 011 613	393 411	618 202
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 048	2 048		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	233 067	233 067		
	Personnel et comptes rattachés	53 909	53 909		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 471	4 471		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 779	41 779		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	348	348		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	20 520	20 520		
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	356 141	356 141		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 310			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	37			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		421 496
Créances rattachées à des participations		301 496
<i>Intérêts courus / créances H2 PATRIMOINE</i>	271	
<i>Créances SSCV VELIZY ILOTE</i>	301 225	
Autres créances clients		120 000
<i>Factures à établir</i>	120 000	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		178 855
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 013
<i>Intérêts à payer</i>	2 013	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 419
<i>Factures non parvenues</i>	122 419	
Dettes fiscales et sociales		54 423
<i>Provision congés payés RTT</i>	4 007	
<i>Charges TNS à payer</i>	16 526	
<i>Prov intersement</i>	32 431	
<i>Prov charges/congés payés RTT</i>	1 459	