

A2H

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Avenue des Champs Elysées - 75008 PARIS
439 144 759 RCS PARIS

COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Comptes certifiés conformes

La Gérance

6.1/5 - 4

COMPTE DE RÉSULTAT

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	30 773				30 773	
Autres produits	138 426		187 779		-49 353	-26
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	169 199		187 779		-18 580	-10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	174 839		176 829		-1 990	-1
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	174 839		176 829		-1 990	-1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-5 640		10 950		-16 590	-152
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 343

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	286 730		221 758		64 972	29
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 523				25 523	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	321 672		71 828		249 844	348
Différences positives de change	5 365				5 365	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	639 290		293 586		345 703	118
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	535 972		82 000		453 972	554
Intérêts et charges assimilées (4)	50 771		412 473		-361 702	-88
Différences négatives de change	210		2 369		-2 160	-91
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	586 953		496 842		90 110	18
RÉSULTAT FINANCIER	52 337		-203 256		255 593	126
RÉSULTAT COURANT avant impôts	46 697		-192 306		239 003	124
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 755		74 730		-72 975	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 755		74 730		-72 975	-98
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 343		-1 343	-100
Sur opérations en capital	147		28 793		-28 646	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	147		30 137		-29 989	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 608		44 593		-42 986	-96
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	810 243		556 095		254 148	46
TOTAL DES CHARGES	761 939		703 808		58 131	8
Bénéfice ou Perte	48 304		-147 713		196 017	133

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

221 758

A2H

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Avenue des Champs Elysées - 75008 PARIS
439 144 759 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Comptes certifiés conformes

La Gérance

G. / 2024

BILAN ACTIF

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	236 000,00		236 000,00	236 000,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	595 816,81	352 617,87	243 198,94	218 924,09
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	556 971,83	265 971,83	291 000,00	551 971,83
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 388 788,64	618 589,70	770 198,94	1 006 895,92
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	141 767,93		141 767,93	141 106,37
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	10 959,24		10 959,24	18 959,28
Groupe et associés (3)	312 307,28		312 307,28	244 586,44
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	49 482,27		49 482,27	68 946,73
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	514 516,72		514 516,72	473 598,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 903 305,36	618 589,70	1 284 715,66	1 480 494,74

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	155 762,67	303 475,55
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	48 304,44	-147 712,88
SITUATION NETTE	212 867,11	164 562,67
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	212 867,11	164 562,67
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
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 établissements de crédit (2)	99,50	78,71
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	1 033 952,13	1 240 945,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	37 796,74	74 908,18
Dettes fiscales et sociales	0,18	0,18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 071 848,55	1 315 932,07
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 284 715,66	1 480 494,74

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 071 848,55

1 315 932,07

A2H
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Avenue des Champs Elysées 75008 PARIS
439 144 759 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 21 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à + 48 304 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : ----- 48 304 euros

Affecté en totalité au compte Report à nouveau ----- 48 304 euros
S'élevant ainsi à 204 067 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 août 2020 : 19 200,00 euros, soit 24,00 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 19 200,00 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Certifié conforme
La Gérance

C. J. A. U.

A2H

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 62 Avenue des Champs Elysées - 75008 PARIS
439 144 759 RCS PARIS

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Comptes certifiés conformes

La Gérance

C. J. / 2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

A2H			
Adresse	62 avenue des Champs Elysées 75008 PARIS-08		
Activité (s) exercée (s)	Gestion de fonds	N° Siret	43914475900024

TABEAU DES METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

L'exercice a une durée de 12 mois et recouvre la période du 01/01/2023 au 31/12/2023. L'exercice N-1 avait une durée de 12 mois et recouvrait la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Postes	Méthodes d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	Frais d'acquisition
Incorporelles	☒ Charges ☒ Immobilisation
Financières	☒ Charges ☒ Immobilisation

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

En raison des difficultés économiques rencontrées par notre filiale située en Pologne, un abandon de prêt financier a été comptabilisé à la clôture pour un montant de 27 249,65 €.

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, développ.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	236 000			236 000
Total des immobilisations incorporelles	236 000			236 000
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 175 186	399 422	421 819	1 152 789
TOTAL GÉNÉRAL	1 411 186	399 422	421 819	1 388 789

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A2H - A2H

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS

Suite aux difficultés de la conjoncture économique des filiales suite aux impacts négatifs liés à la COVID-19 en 2020 puis aux impacts économiques du conflit Ukraine-Russie, et au titre du respect du principe de prudence, des dépréciations partielles des prêts concédés à la République Tchèque et à l'Autriche ont été enregistrées dans les comptes de la société pour les montants respectifs de 150 000 euros et 115 972 euros.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	556 972		556 972
Créances de l'actif circulant	465 034	465 034	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	1 022 006	465 034	556 972

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	100	100		
Fournisseurs et comptes rattachés	37 797	37 797		
Autres dettes	1 033 952	1 033 952		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 071 849	1 071 849		

COMMENTAIRE

CONFLIT UKRAINE - RUSSIE

La situation marquée par le conflit en Ukraine depuis février 2022 a entraîné des impacts négatifs sur la conjoncture économique des pays frontaliers où sont situées certaines de nos filiales dont la Pologne. Compte tenu du caractère prolongé du conflit, la Direction reste attentive aux impacts économiques qui pourraient persister en 2024. Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes des états financiers 2023, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.