

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

2H1 INVEST

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)	1 811 366	100	1 737 343	100	74 022	4
Montant net du chiffre d'affaires	1 811 366	100	1 737 343	100	74 022	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	2				2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 811 367	100	1 737 343	100	74 024	4
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	1 657 917	92	1 541 211	89	116 706	8
Impôts, taxes et versements assimilés	514		1 667		-1 153	-69
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	3		7		-4	-62
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 658 434	92	1 542 885	89	115 549	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	152 934	8	194 458	11	-41 525	-21
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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

2H1 INVEST

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)	487 338	27	315 602	18	171 736	54
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	487 338	27	315 602	18	171 736	54
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 416 046	78	1 200 056	69	215 990	18
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 416 046	78	1 200 056	69	215 990	18
RÉSULTAT FINANCIER	-928 708	-51	-884 454	-51	-44 254	-5
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-775 774	-43	-689 996	-40	-85 778	-12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	754				754	
Sur opérations en capital	9 633 563	532			9 633 563	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	900		10		890	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 635 218	532	10		9 635 208	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	230 611	13	377 488	22	-146 877	-39
Sur opérations en capital	4 501 456	249			4 501 456	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	21 933	1	42 313	2	-20 381	-48
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 753 999	262	419 801	24	4 334 198	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 881 219	269	-419 791	-24	5 301 010	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-228 526	-13	-122 110	-7	-106 416	-87
TOTAL DES PRODUITS	11 933 924	659	2 052 956	118	9 880 968	481
TOTAL DES CHARGES	7 599 953	420	3 040 633	175	4 559 321	150
Bénéfice ou Perte	4 333 970	239	-987 677	-57	5 321 647	539

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

413 695

410 217

233 165

155 533

BILAN - ACTIF

2H1 INVEST

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	29 673 560		29 673 560	74	32 522 358
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 673 560		29 673 560	74	32 522 358
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				23	26
Clients (3)	91 503		91 503		308 162
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	210 239		210 239		721 306
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	58 560		58 560		226 781
Fournisseurs débiteurs	3 952		3 952		921
Groupe et associés (3)	8 539 363		8 539 363		10 294 597
Débiteurs divers (3)	104 107		104 107		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 182 430		1 182 430	3	585 187
Charges constatées d'avance (3)					5 470
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 190 153		10 190 153	26	12 142 424
Charges à répartir sur plusieurs exercices	19 020		19 020		20 605
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	39 882 732		39 882 732	100	44 685 387

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

2H1 INVEST

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 829 333)	1 829 333	5	1 829 333	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport	28 685		28 685	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	165 005		165 005	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-3 546 930	-9	-2 559 253	-6
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 333 970	11	-987 677	-2
SITUATION NETTE	2 810 064	7	-1 523 906	-3
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	358 034	1	338 587	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 168 098	8	-1 185 319	-3
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	22 799 310	57	35 557 414	80
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 669 972	4	502 000	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	12 013 908	30	8 352 794	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	33 964		269 065	1
Fournisseurs, factures non parvenues	151 112		1 027 490	2
Dettes fiscales et sociales	41 318		161 945	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	5 050			
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	36 714 634	92	45 870 707	103
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	39 882 732	100	44 685 387	100

(1) Dont à plus d'un an

36 231 790

44 370 346

(1) Dont à moins d'un an

482 845

1 500 361

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

(3) Dont emprunts participatifs

2H1 INVEST
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.829.333 euros
18/20, rue Treilhard – 75008 Paris
RCS PARIS 804.260.776

Extrait des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 juin 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2023

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 4 333 970,39 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	- 3 546 929,68 €
Résultat de l'exercice	4 333 970,39 €

Total à affecter	787 040,71 €
------------------	--------------

Affectation proposée :

Réserve légale	17 928,30 €
Report à nouveau	769 112,41 €

Total	787 040,71 €
-------	--------------

Compte tenu de cette affectation du résultat, l'Assemblée Générale constate la reconstitution des capitaux propres.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a jamais été distribué de dividendes lors des trois précédents exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le Président



2H1 INVEST S.A.S.**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023
2H1 INVEST S.A.S.
18, rue du Treilhard – 75008 Paris
Ce rapport contient 28 pages

2H1 INVEST S.A.S.

Siège social : 18, rue Treilhard – 75008 Paris
Capital social : 1 829 333 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la S.A.S. 2H1 INVEST à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{ER} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification de nos appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 13 juin 2024

Experteia Audit



Société de Commissariat aux Comptes
60, boulevard Jean Labro - 13016 Marseille
tél : +33 (0)4.95.06.99.77 / Fax : +33 (0)4.95.06.99.71
N° RCS 504 875 931 RCS Marseille / Code APE : 6920Z
www.experteia.fr

Patrick Estienne
Associé

BILAN - ACTIF

2H1 INVEST

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			74		73
Participations	29 673 560		29 673 560	32 522 358	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	29 673 560		29 673 560	32 522 358	73
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			23		26
Clients (3)	91 503		91 503	308 162	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)	210 239		210 239	721 306	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	58 560		58 560	226 781	
Fournisseurs débiteurs	3 952		3 952	921	
Groupe et associés (3)	8 539 363		8 539 363	10 294 597	
Débiteurs divers (3)	104 107		104 107		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 182 430		1 182 430	585 187	1
Charges constatées d'avance (3)				5 470	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 190 153		10 190 153	12 142 424	27
Charges à répartir sur plusieurs exercices	19 020		19 020	20 605	
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	39 882 732		39 882 732	44 685 387	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

2H1 INVEST

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 829 333)	1 829 333	5	1 829 333	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport	28 685		28 685	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	165 005		165 005	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-3 546 930	-9	-2 559 253	-6
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 333 970	11	-987 677	-2
SITUATION NETTE	2 810 064	7	-1 523 906	-3
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	358 034	1	338 587	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 168 098	8	-1 185 319	-3
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	22 799 310	57	35 557 414	80
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 669 972	4	502 000	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	12 013 908	30	8 352 794	19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	33 964		269 065	1
Fournisseurs, factures non parvenues	151 112		1 027 490	2
Dettes fiscales et sociales	41 318		161 945	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	5 050			
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	36 714 634	92	45 870 707	103
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	39 882 732	100	44 685 387	100

(1) Dont à plus d'un an

36 231 790

44 370 346

(1) Dont à moins d'un an

482 845

1 500 361

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

2H1 INVEST

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)	1 811 366	100	1 737 343	100	74 022	4
Montant net du chiffre d'affaires	1 811 366	100	1 737 343	100	74 022	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	2				2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 811 367	100	1 737 343	100	74 024	4
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	1 657 917	92	1 541 211	89	116 706	8
Impôts, taxes et versements assimilés	514		1 667		-1 153	-69
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	3		7		-4	-62
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 658 434	92	1 542 885	89	115 549	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	152 934	8	194 458	11	-41 525	-21
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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

2H1 INVEST

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)	487 338	27	315 602	18	171 736	54
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	487 338	27	315 602	18	171 736	54
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 416 046	78	1 200 056	69	215 990	18
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 416 046	78	1 200 056	69	215 990	18
RÉSULTAT FINANCIER	-928 708	-51	-884 454	-51	-44 254	-5
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-775 774	-43	-689 996	-40	-85 778	-12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	754				754	
Sur opérations en capital	9 633 563	532			9 633 563	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	900		10		890	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 635 218	532	10		9 635 208	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	230 611	13	377 488	22	-146 877	-39
Sur opérations en capital	4 501 456	249			4 501 456	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	21 933	1	42 313	2	-20 381	-48
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 753 999	262	419 801	24	4 334 198	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 881 219	269	-419 791	-24	5 301 010	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-228 526	-13	-122 110	-7	-106 416	-87
TOTAL DES PRODUITS	11 933 924	659	2 052 956	118	9 880 968	481
TOTAL DES CHARGES	7 599 953	420	3 040 633	175	4 559 321	150
Bénéfice ou Perte	4 333 970	239	-987 677	-57	5 321 647	539

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

413 695

410 217

233 165

155 533

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 39 882 732,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 333 970,39 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Intégration Fiscale

Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société 2H1 Invest SAS (mère) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et les sociétés ABACA, CARDINAL et MONTMARTRE 66 (filles). Le groupe 2H1 Invest SAS a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».

Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale

Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée. En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 Invest SAS, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.

Transactions entre les parties liées

Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2H1 INVEST

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

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

2H1 INVEST

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL					
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		32 522 358		1 653 658
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			32 522 358		1 653 658
TOTAL GENERAL			32 522 358		1 653 658

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
Mat. bureau, inform., mobilier						
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			4 502 456	29 673 560	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL				4 502 456	29 673 560	
TOTAL GENERAL				4 502 456	29 673 560	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

2H1 INVEST

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations		20 348					20 348
TOTAL GÉNÉRAL		20 348					20 348
Total général non ventilé			20 348				20 348

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	20 605		1 585	19 020
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2H1 INVEST

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	338 587	20 348	900	358 034
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL		338 587	20 348	900	358 034
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		338 587	20 348	900	358 034
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles		20 348	900	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

2H1 INVEST

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

20 347,53

900,49

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HOTELIERE DIANA - -	2 088 000	798 416	77,44	-223 465
MONTMARTRE 66 - -	518 327	-805 572	100,00	811 602
ABACA MESSIDOR HOTEL - -	160 000	4 133 927	100,00	690 588
HOTELIERE CARDINAL 3 - -	206 000	-176 750	100,00	161 098
2H4 - -	6 110 000	-433	52,37	70 938
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
HOTELIERE DIANA - -	2 088 000	-2 110 119	77,44	6 037 579	6 037 579			3 304 212	-223 465	
MONTMARTRE 66 - -	518 327	-1 861 083	100,00	10 071 386	10 071 386			2 001 782	811 602	
ABACA MESSIDOR HOTEL - -	160 000	3 443 339	100,00	6 818 594	6 818 594			3 142 842	690 588	
HOTELIERE CARDINAL 3 - -	206 000	-337 847	100,00	3 546 000	3 546 000			3 882 515	161 098	
2H4 - -	6 110 000	-85 085	52,37	3 200 000	3 200 000			381 891	70 938	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

2H1 INVEST

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	301 741	301 741	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	11 804	11 804	
	coll. publiques	46 756	46 756	
	Impôts sur les bénéfices			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	8 539 363		8 539 363	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	108 059	108 059		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		9 007 723	468 360	8 539 363
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

2H1 INVEST

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	29 673 560	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	29 673 560	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	8 539 363	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	8 539 363	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	12 013 908	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	12 013 908	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

2H1 INVEST

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	210 239
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	210 239

CAPITAUX PROPRES

2H1 INVEST

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 829 333,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 829 333,00	1,00

Obligations convertibles, échangeables et titres similaires

Emission par l'entreprise à la date de clôture de l'exercice

En nombre 18 917 898,00

En valeur 1,00 €

Etendue des droits qu'elles confèrent

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-2 559 253
Résultat de l'exercice précédent		-987 677
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	-3 546 930
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		-3 546 930
	TOTAL DES AFFECTATIONS	-3 546 930

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2H1 INVEST

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	22 799 310			22 799 310
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	14 972	14 972		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 655 000	236 429	945 714	472 857
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	185 076	185 076		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	41 318	41 318		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	12 013 908			12 013 908
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 050	5 050		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	36 714 634	482 845	945 714	35 286 075

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 655 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.	500 000
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

2H1 INVEST

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 972
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 112
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

166 084

ENGAGEMENTS

2H1 INVEST

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement compte de titres financiers	1 655 000					1 655 000
Cautions Solidaires Montmartre 66	6 679 865					6 679 865
Cautions Solidaires Abaca	1 589 595					1 589 595
Cautions Solidaires Cardinal	11 033 429					11 033 429
Cautions Solidaires 2H4	992 501					992 501
TOTAL (1)	21 950 390					21 950 390

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	21 950 390					21 950 390

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

2H1 INVEST

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 655 000	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 655 000	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

2H1 INVEST

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1800 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

2H1 INVEST

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
REGUL FOURNISSEURS	5 050	
FRAIS DE DOSSIER EMPRUNTS	23 598	
CESSIONS TITRES EXPO		754
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	20 348	
CESSIONS TITRES HPV	4 501 456	
CESSIONS TITRES HPV		9 633 563
AMORTISSEMENT FRAIS	1 585	
AMORTISSEMENT FRAIS		900
HONORAIRE EXCEPTIONNELS	201 963	
TOTAL	4 753 999	9 635 218

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 39 882 732,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 4 333 970,39 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Intégration Fiscale

Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société 2H1 Invest SAS (mère) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et les sociétés ABACA, CARDINAL et MONTMARTRE 66 (filles). Le groupe 2H1 Invest SAS a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».

Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale

Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée. En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 Invest SAS, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.

Transactions entre les parties liées

Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2H1 INVEST

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

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

2H1 INVEST

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement et de développement			
		TOTAL			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles			
		TOTAL			
CORPORELLES		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			
		Autres immos corporelles			
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	32 522 358		1 653 658
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	32 522 358		1 653 658
		TOTAL GENERAL	32 522 358		1 653 658

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'établissement & dévelop.				
		TOTAL				
		Autres postes d'immob. incorporelles				
		TOTAL				
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers				
		Autres immos corporelles				
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations		4 502 456	29 673 560	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		4 502 456	29 673 560	
		TOTAL GENERAL		4 502 456	29 673 560	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

2H1 INVEST

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations		20 348					20 348
TOTAL GÉNÉRAL		20 348					20 348
Total général non ventilé			20 348				20 348

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	20 605		1 585	19 020
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

2H1 INVEST

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	338 587	20 348	900	358 034
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées					
TOTAL		338 587	20 348	900	358 034
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		338 587	20 348	900	358 034
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles		20 348	900	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

2H1 INVEST

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

20 347,53

900,49

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HOTELIERE DIANA - -	2 088 000	798 416	77,44	-223 465
MONTMARTRE 66 - -	518 327	-805 572	100,00	811 602
ABACA MESSIDOR HOTEL - -	160 000	4 133 927	100,00	690 588
HOTELIERE CARDINAL 3 - -	206 000	-176 750	100,00	161 098
2H4 - -	6 110 000	-433	52,37	70 938
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
HOTELIERE DIANA - -	2 088 000	-2 110 119	77,44	6 037 579	6 037 579			3 304 212	-223 465	
MONTMARTRE 66 - -	518 327	-1 861 083	100,00	10 071 386	10 071 386			2 001 782	811 602	
ABACA MESSIDOR HOTEL - -	160 000	3 443 339	100,00	6 818 594	6 818 594			3 142 842	690 588	
HOTELIERE CARDINAL 3 - -	206 000	-337 847	100,00	3 546 000	3 546 000			3 882 515	161 098	
2H4 - -	6 110 000	-85 085	52,37	3 200 000	3 200 000			381 891	70 938	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2H1 INVEST

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

2H1 INVEST

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	301 741	301 741	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	11 804	11 804	
	coll. publiques	46 756	46 756	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 539 363		8 539 363
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	108 059	108 059		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		9 007 723	468 360	8 539 363
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

2H1 INVEST

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	29 673 560	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	29 673 560	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	8 539 363	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	8 539 363	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	12 013 908	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	12 013 908	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

2H1 INVEST

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	210 239
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	210 239

CAPITAUX PROPRES

2H1 INVEST

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 829 333,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 829 333,00	1,00

Obligations convertibles, échangeables et titres similaires

Emission par l'entreprise à la date de clôture de l'exercice

En nombre 18 917 898,00

En valeur 1,00 €

Etendue des droits qu'elles confèrent

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-2 559 253
Résultat de l'exercice précédent		-987 677
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	-3 546 930
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		-3 546 930
	TOTAL DES AFFECTATIONS	-3 546 930

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2H1 INVEST

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	22 799 310			22 799 310
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	14 972	14 972		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 655 000	236 429	945 714	472 857
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	185 076	185 076		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	41 318	41 318		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	12 013 908			12 013 908
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 050	5 050		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	36 714 634	482 845	945 714	35 286 075

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 655 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.	500 000
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

2H1 INVEST

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 972
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 112
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

166 084

ENGAGEMENTS

2H1 INVEST

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement compte de titres financiers	1 655 000					1 655 000
Cautions Solidaires Montmartre 66	6 679 865					6 679 865
Cautions Solidaires Abaca	1 589 595					1 589 595
Cautions Solidaires Cardinal	11 033 429					11 033 429
Cautions Solidaires 2H4	876 948					876 948
TOTAL (1)	21 834 837					21 834 837

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	21 834 837					21 834 837

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

2H1 INVEST

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 655 000	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 655 000	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

2H1 INVEST

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1800 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

2H1 INVEST

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

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	152 934	152 934		152 934
RÉSULTAT FINANCIER	-928 708	-928 708		-928 708
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 881 219	4 881 219		4 881 219
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

2H1 INVEST

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
REGUL FOURNISSEURS	5 050	
FRAIS DE DOSSIER EMPRUNTS	23 598	
CESSIONS TITRES EXPO		754
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	20 348	
CESSIONS TITRES HPV	4 501 456	
CESSIONS TITRES HPV		9 633 563
AMORTISSEMENT FRAIS	1 585	
AMORTISSEMENT FRAIS		900
HONORAIRE EXCEPTIONNELS	201 963	
TOTAL	4 753 999	9 635 218