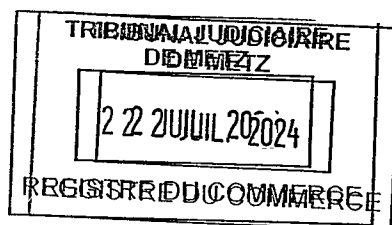


Bordereau attestant l'exactitude des informations - METZ - 5751 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/05/2025 - 1768 - 2022 B 00479 - 911 472 371 - A-INVEST



SAS A-INVEST

44 RUE DE METZ
57380 FAULQUEMONT

COMPTES ANNUELS

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

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 822-1768
Metz, le... 22.07.24
Le Greffier



POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Sommaire

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

<i>Attestation de présentation de comptes</i>	<i>1</i>
<i>----- BILAN - COMPTE DE RESULTAT -----</i>	<i>2</i>
<i>BILAN ACTIF</i>	<i>3</i>
<i>BILAN PASSIF</i>	<i>4</i>
<i>DETAIL BILAN ACTIF</i>	<i>5</i>
<i>DETAIL BILAN PASSIF</i>	<i>6</i>
<i>COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>7</i>
<i>DETAIL COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>8</i>
<i>----- A N N E X E COMPTABLE -----</i>	<i>9</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>10</i>
<i>IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS, PROVISIONS, CAPITAL</i>	<i>11</i>
<i>CREANCES, DETTES, FONDS COMMERCIAL ET GARANTIES</i>	<i>12</i>
<i>COMPTE DE REGULARISATION ACTIF-PASSIF</i>	<i>13</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>14</i>
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	<i>15</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>16</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>17</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>18</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>19</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>20</i>
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	<i>21</i>
<i>2033B - Divers à déduire</i>	<i>22</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>23</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Défis</i>	<i>24</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>25</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	<i>26</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /2</i>	<i>27</i>
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	<i>28</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>29</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>30</i>

BILAN ACTIF

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 094 066		3 094 066	3 094 066
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL		3 094 066		3 094 066	3 094 066
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				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 741		2 741	2 741
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	10 281		10 281	17 642
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL	13 022		13 022	20 382
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF		3 107 088		3 107 088	3 114 449

BILAN PASSIF

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(33 899)	
	Résultat de l'exercice	382 678	(33 899)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	12 485	3 672
	Total des capitaux propres	561 264	169 773
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	2 171 251	2 522 749
	Emprunts et dettes financières divers	370 273	418 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 300	3 000
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	2 545 824	2 944 675
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 107 088	3 114 449

DETAIL BILAN ACTIF

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois %	14/03/2022 31/12/2022	10 mois %	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	3 094 066,08	99,58	3 094 066,08	99,35		
Autres participations	3 094 066,08		3 094 066,08			
26110000 Titres ALBIZZATI	1 623 116,63		1 623 116,63			
26120000 Titres LONGEVILLOISE	1 470 949,45		1 470 949,45			
TOTAL III - Actif Circulant NET	13 022,30	0,42	20 382,42	0,65	(7 360,12)	-36,11
Autres créances	2 740,89		2 740,89			
40100000 Fournisseurs	2 740,89		2 740,89			
Disponibilités	10 281,41		17 641,53		(7 360,12)	
51211000 BNP	10 281,41		17 641,53		(7 360,12)	
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 107 088,38	100,00	3 114 448,50	100,00	(7 360,12)	-0,24

DETAIL BILAN PASSIF

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois %	14/03/2022 31/12/2022	10 mois %	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	561 264,26	18,06	169 773,39	5,45	391 490,87	230,60
Capital Social ou individuel	200 000,00		200 000,00			
10130000 Capital souscrit appelé, versé	200 000,00		200 000,00			
Report à nouveau	(33 898,78)				(33 898,78)	
11900000 Report à nouveau (débit)	(33 898,78)				(33 898,78)	
Résultat de l'exercice	382 677,66		(33 898,78)		416 576,44	
Provisions réglementées	12 485,38		3 672,17		8 813,21	
14500000 Amortissements dérogatoires	12 485,38		3 672,17		8 813,21	
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	2 545 824,12	81,94	2 944 675,11	94,55	(398 850,99)	-13,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 171 251,26		2 522 749,25		(351 497,99)	
16411000 Prêt BNP 1350	1 122 177,25		1 303 843,63		(181 666,38)	
16412000 Prêt BNP 1250	1 039 053,01		1 207 262,62		(168 209,61)	
16884000 Int. courus sur emprunts	10 021,00		11 643,00		(1 622,00)	
Emprunts dettes financières et divers	370 272,86		418 925,86		(48 653,00)	
16810000 SC CHATHO	22 529,00		22 529,00			
16820000 SC JOMELI	22 529,00		22 529,00			
16830000 SC MADEL	22 529,00		22 529,00			
16840000 SC AGOLINE	22 529,00		22 529,00			
16850000 SC BOURGOGNE LORRAINE	9 884,00		9 884,00			
45100000 Groupe	94 342,84		140 761,84		(46 419,00)	
45510000 JORIS ALBIZZATI	94 290,97		95 468,99		(1 178,02)	
45520000 MELISANDE ALBIZZATI	29 910,97		29 910,97			
45530000 ASSOCIES - J-YVES MAJEWSKI	51 728,08		52 784,06		(1 055,98)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 300,00		3 000,00		1 300,00	
40810000 Fact.non parv. -Frss	4 300,00		3 000,00		1 300,00	
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 107 088,38	100,00	3 114 448,50	100,00	(7 360,12)	-0,24

**ANNEXE
COMPTABLE**

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 107 088** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **450 000** euros et un total **charges** de **67 322** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **382 678** 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 corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Stocks

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

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

Créances et dettes

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

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	3 094 066					3 094 066
TOTAL	3 094 066					3 094 066

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions réglementées	3 672	8 813		12 485
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL	3 672	8 813		12 485

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		20 000,00	10,0000	200 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		20 000,00	10,0000	200 000,00

Créances

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	2 741	2 741	
TOTAL	2 741	2 741	

Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	2 171 251	367 092	1 804 159	
Dettes financières diverses	100 000		100 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 300	4 300		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	270 273	270 273		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 545 824	641 665	1 904 159	

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
		TOTAL		

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF-PASSIF

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		
Total des Charges à payer		14 321
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Int. courus sur emprunts	10 021	10 021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Fact.non parv. -Frss	4 300	4 300
Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance		

Filiales et participations

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SAS LONGEVILLOISE DE LOCATION SAS ALBIZZATI ET CIE		9 600 100 000	537 506 1 454 129	100,00 100,00	1 470 949 1 623 117	1 470 949 1 623 117
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %) SAS LONGEVILLOISE DE LOCATION SAS ALBIZZATI ET CIE				1 126 094 10 518 301	394 141 367 504	400 000 50 000
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

**ETATS
FISCAUX**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012023	et clos le		31122023	Régime simplifié d'imposition		☒	Régime réel normal		☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société						Adresse du siège social					
SAS A-INVEST											
SIRET 91147237100010											
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement					
44 RUE DE METZ											
57380 FAULQUEMONT											
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :											
B ACTIVITÉ											
Activités exercées				Activités des sociétés holding				Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable à 15% Déficit 44 822											
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%											
2. Plus-values											
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)			
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%							
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐				Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐			
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies ☐				Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐								Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15% ☐			
								Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies ☐			
								Autres dispositifs ☐			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI ☐											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %											
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre ☐											
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :											
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐											
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :											
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :					
WeMa STAV 10 RUE DE BRACK 57500 SAINT AVOLD											
Tél :						Tél :					
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)						Identité du déclarant :					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 30042024 Lieu : SAINT AVOLD					
N° d'agrément :						Qualité et nom du signataire : MR ALBIZZATI					
						Signature : LE PRESIDENT					
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :											

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus		(e)
		(f)
		(g)
(A préciser par nature sur les lignes e à h)		(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2024)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice		SAS A-INVEST 31122023	
K	DIVERS		
NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION		
REMUNERATIONS	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %			
	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)		
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice			

Désignation de l'entreprise		SAS A-INVEST										44 RUE DE MEIZ		Néant ☐					
Adresse de l'entreprise		57380 FAULQUEMONT										Durée de l'exercice en nombre de mois *		12					
SIRET		9 1 1 4 7 2 3 7 1 0 0 0 1 0										Durée de l'exercice précédent *		10					
												Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022					
ACTIF												Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations { incorporelles { Autres*	Fonds commercial*	010		012														
			014		016														
		Immobilitisations corporelles*	028		030														
		Immobilitisations financières* (1)	040	3 094 066	042		3 094 066		3 094 066		3 094 066								
		Total I (5)	044	3 094 066	048		3 094 066		3 094 066		3 094 066								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052														
		Marchandises *	060		062														
	AVANCES ET ACOMPTES	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066														
		Créances { (2) { Autres * (3)	Clients et comptes rattachés *	068		070													
				072	2 741	074		2 741		2 741		2 741							
		Valeurs mobilières de placement	080		082														
		Disponibilités	084	10 281	086		10 281		10 281		17 642								
		Charges constatées d'avance *	092		094														
		Total II	096	13 022	098		13 022		13 022		20 382								
		Total général (I + II)	110	3 107 088	112		3 107 088		3 107 088		3 114 449								
PASSIF												Exercice N NET		Exercice N-1 NET					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		200 000		200 000													
	Ecart de réévaluation	124																	
	Réserve légale	126																	
	Réserves réglementées*	130																	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131																	
	Report à nouveau	134		(33 899)															
	Résultat de l'exercice	136		382 678		(33 899)													
	Subventions d'investissement	137																	
	Provisions réglementées	140		12 485		3 672													
	Total I	142		561 264		169 773													
Provisions pour risques et charges												Total II		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		2 271 251		2 622 749													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164																	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		4 300		3 000													
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169																	
	Comptes courants d'associés	173		270 273		318 926													
	Autres dettes	175																	
	Produits constatés d'avance	174																	
Total III	176		2 545 824		2 944 675														
Total général (I + II + III)												180		3 107 088		3 114 449			
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		1 904 159										
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182												
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184												

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	10 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation				
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	5 609		6 482	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
PRODUITS FINANCIERS	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
CHARGES FINANCIERES	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation	5 609		6 482	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(5 609)		(6 482)	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations	450 000			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	450 000			
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées	52 900		23 745	
CHARGES FINANCIERES	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES	Total des charges financières	52 900		23 745	
	RESULTAT FINANCIER	397 100		(23 745)	
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	391 491		(30 227)	
	Total des produits exceptionnels				
CHARGES FINANCIERES	Total des charges exceptionnelles	8 813		3 672	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(8 813)		(3 672)	
CHARGES FINANCIERES	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	450 000			
	TOTAL DES CHARGES	67 322		33 899	
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT DE L'EXERCICE	382 678		(33 899)	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois %	14/03/2022 31/12/2022	10 mois %	Variations %
Ventes de marchandises					
Production vendue Biens					
Production vendue Services + Travaux					
Montant net du chiffre d'affaires					
Total des produits d'exploitation					
Autres achats et charges externes	5 608,65		6 482,09		(873,44)
60640000 Fournitures administratives			54,00		(54,00)
61610000 Assurances	915,00		1 036,04		(121,04)
62260000 Honoraires	4 300,00		4 854,00		(554,00)
62270000 Frais d'actes et de contentieux	362,86		131,55		231,31
62310000 Annonces et insertions			391,50		(391,50)
62700000 Services bancaires et assimilés	30,79		15,00		15,79
Total des charges d'exploitation	5 608,65		6 482,09		(873,44) -13,47
Résultat d'exploitation	(5 608,65)		(6 482,09)		873,44 13,47
Total des produits financiers	450 000,00				450 000,00
Produits financiers de participations	450 000,00				450 000,00
76100000 Produits de participations	450 000,00				450 000,00
Total des charges financières	52 900,48		23 744,52		29 155,96 122,79
Intérêts et charges assimilées	52 900,48		23 744,52		29 155,96
66100000 Charges d'intérêts	49 319,48		22 982,68		26 336,80
66150000 Intérêts des comptes courants	3 581,00		761,84		2 819,16
Résultat financier	397 099,52		(23 744,52)		420 844,04 N/S
Résultat courant avant impôts	391 490,87		(30 226,61)		421 717,48 N/S
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles	8 813,21		3 672,17		5 141,04 140,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	8 813,21		3 672,17		5 141,04
68725000 Dot /amortissements dérogatoires	8 813,21		3 672,17		5 141,04
Résultat exceptionnel	(8 813,21)		(3 672,17)		(5 141,04) -140,00
Résultat de l'exercice	382 677,66		(33 898,78)		416 576,44 N/S

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2024

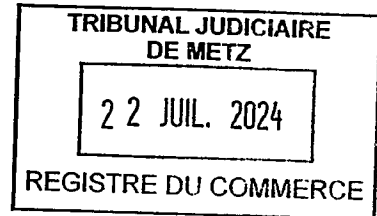
Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS A-INVEST		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		Néant		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210						
	Production vendue { biens services.*	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214						
			217	218						
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222						
	Production immobilisée *			224						
	Subventions d'exploitation reçues			226						
	Autres produits			230						
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234						
	Variation de stock (marchandises) *			236						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240						
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242		5 609		6 482		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244						
	Rémunérations du personnel *			250						
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252						
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39. I-2°, al.3 du CGI)	255		254						
	Dotations aux provisions			256						
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262					
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
		Total des charges d'exploitation (II)			264		5 609		6 482	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270		(5 609)		(6 482)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		450 000				
	Produits exceptionnels (IV)			290						
	Charges financières (V)			294		52 900		23 745		
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300		8 813		3 672	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310		382 678		(33 899)		
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312		382 678	314			
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318						
	Provisions non déductibles *			322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324						
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248		22 500			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))			249						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997						
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44, sexies A)	986		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44, quinquies)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art 44 sexdecies)	992		
ZFA NG (44 quaterdecies)		345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	993		
Zone franche urbaine (44 octies A)		987		Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)	127					
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduite	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1	352		354	44 822		
				Déficit col. 2						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : * 33 899 dont imputés sur le résultat :						360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1	370		372	44 822		
				Déficit col. 2						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

A-INVEST

Société par actions simplifiée
au capital de 200 000 euros

Siège social : 44 RUE DE METZ, 57380 FAULQUEMONT
911 472 371 RCS METZ



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 juin 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 382 677,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	382 677,66 euros
Absorption des pertes antérieures	33 898,78 euros
Solde	348 778,88 euros
A la réserve légale	20 000,00 euros
Solde	328 778,88 euros
A titre de dividendes	150 000,00 euros
Soit 7,50 euros par action	
Le solde	178 778,88 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 178 778,88 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

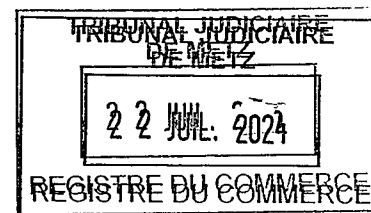
Certifié conforme

Le Président

Joris ALBIZZATI



10, La Tannerie
BP 50020
57072 METZ Cedex 03
Tél. : +33 (0)3 87 75 86 86
Fax : +33 (0)3 87 75 86 87
E-mail : metz@sologest.fr
www.sologest.fr



A-INVEST

Société par Actions Simplifiée

44, Rue de Metz
57380 FAULQUEMONT

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société A-INVEST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A-INVEST 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 société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice clos le 31 décembre 2022, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 du commissaire 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 des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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.

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.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 ses 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.823-10-1 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

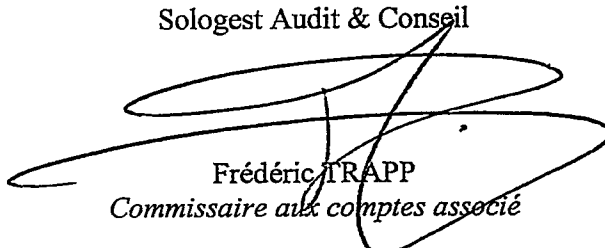
falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- 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.

Saint Julien lès Metz, le 14 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes

Sologest Audit & Conseil


Frédéric TRAPP
Commissaire aux comptes associé

BILAN ACTIF

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 094 066		3 094 066	3 094 066
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	3 094 066		3 094 066	3 094 066
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 741		2 741	2 741
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	10 281		10 281	17 642
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL	13 022		13 022	20 382
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				
	Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF		3 107 088		3 107 088	3 114 449

BILAN PASSIF

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(33 899)	
	Résultat de l'exercice	382 678	(33 899)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	12 485	3 672
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	561 264	169 773
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	2 171 251	2 522 749
	Emprunts et dettes financières divers	370 273	418 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 300	3 000
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
DETTES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	2 545 824	2 944 675
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 107 088	3 114 449

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	10 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation				
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	5 609		6 482	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation	5 609		6 482	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(5 609)		(6 482)	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations	450 000			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	450 000			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées	52 900		23 745	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	52 900		23 745	
	RESULTAT FINANCIER	397 100		(23 745)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	391 491		(30 227)	
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles	8 813		3 672	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(8 813)		(3 672)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		450 000			
TOTAL DES CHARGES		67 322		33 899	
RESULTAT DE L'EXERCICE		382 678		(33 899)	

**ANNEXE
COMPTABLE**

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 107 088 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 450 000 euros** et un total **charges de 67 322 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 382 678 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 corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Stocks

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

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

Créances et dettes

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

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	3 094 066					3 094 066
TOTAL	3 094 066					3 094 066

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions réglementées	3 672	8 813		12 485
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL	3 672	8 813		12 485

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		20 000,00	10,0000	200 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		20 000,00	10,0000	200 000,00

WeMa	SAS A-INVEST	Page : 12
------	--------------	-----------

Créances

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	2 741	2 741	
TOTAL	2 741	2 741	

Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	2 171 251	367 092	1 804 159	
Dettes financières diverses	100 000		100 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 300	4 300		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	270 273	270 273		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 545 824	641 665	1 904 159	

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
		TOTAL		

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties BNP GAGE INSTRUMENTS FINANCIERS			3 050 000
			3 050 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			3 050 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF-PASSIF

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		
Total des Charges à payer		14 321
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 021
Int. courus sur emprunts	10 021	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 300
Fact.non parv. -Frss	4 300	
Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance		

WeMa	SAS A-INVEST	Page : 15
------	--------------	-----------

Produits à recevoir

	31/12/2023
Total des Produits à recevoir	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		14 321
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 021
Int. courus sur emprunts	10 021	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 300
Fact.non parv. -Frss	4 300	

Filiales et participations

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS LONGEVILLOISE DE LOCATION		9 600	537 506	100,00	1 470 949	1 470 949
SAS ALBIZZATI ET CIE		100 000	1 454 129	100,00	1 623 117	1 623 117
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS LONGEVILLOISE DE LOCATION						
SAS ALBIZZATI ET CIE						
2. Participations (10 à 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
				1 126 094	394 141	400 000
				10 518 301	367 504	50 000
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						