

A2CG INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros

Siège social : 81 RUE HOCHÉ

33200 BORDEAUX

814 096 962 RCS BORDEAUX

EXTRAIT ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 19 714 euros de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice, soit 19 714 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 50 944 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

370 000,00 euros, soit 3 700,00 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 188 700,00 euros
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 181 300,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



A2CG INVEST

Sommaire

Attestation d'expert-comptable	1
Bilan et Resultat	2
Annexes 24	12
Liasse 24 IS RS	21

Certifié conforme



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

VS AUDITEX

A2CG INVEST

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2024 (18 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,32	1 000	0,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,03	100	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	31 230	10,07	180 829	36,14
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	19 714	6,36	220 401	44,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	5 229	1,69	5 229	1,05
TOTAL(I)	57 273	18,48	407 559	81,45
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	108 714	35,07	78 129	15,61
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 584	6,32	1 250	0,25
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	86 940	28,05		
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 237	2,66	13 421	2,68
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	29 236	9,43		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	252 711	81,52	92 800	18,55
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	309 984	100,00	500 359	100,00

A2CG INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/01/2023 au 30/06/2024 (18 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (18 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	281 660		281 660	100,00					281 660		N/S
Chiffres d'Affaires Nets	281 660		281 660	100,00					281 660		N/S
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 629	2,35					6 629		N/S
Autres produits			0	0,00		1	100,00		-1		-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			288 289	102,35		1	100,00		288 288		N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			64 889	23,04		2 183	N/S		62 706		N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			26 458	9,39					26 458		N/S
Salaires et traitements			95 329	33,85					95 329		N/S
Charges sociales			67 670	24,03					67 670		N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31	0,01					31		N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			4	0,00					4		N/S
Total des charges d'exploitation (II)			254 381	90,31		2 183	N/S		252 198		N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			33 908	12,04		-2 182	N/S		36 090		N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations						74 889	N/S		-74 889		-100,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés						0	0,00				
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)						74 889	N/S		-74 889		-100,00
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			10 715	3,80		677	N/S		10 038		N/S
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements											
Total des charges financières (VI)			10 715	3,80		677	N/S		10 038		N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-10 715	-3,79		74 212	N/S		-84 927		-114,43
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			23 193	8,23		72 029	N/S		-48 836		-67,79

A2CG INVEST COMPTE DE RÉSULTAT Période du 01/01/2023 au 30/06/2024 Présenté en Euros						
COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		du 01/01/2023 au 30/06/2024 (18 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (18 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				220 000	N/S	-220 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital					N/S	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				2 241	N/S	-2 241
Total des produits exceptionnels (VII)				222 241	N/S	-222 241
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				41	N/S	-41
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				69 852	N/S	-69 852
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)				69 893	N/S	-69 893
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				152 348	N/S	-152 348
Participation des salariés (IX)						-100,00
Impôts sur les bénéfices (X)		3 479	1,24	3 976	N/S	-497
Total des Produits (I+III+V+VII)		288 289	102,35	297 131	N/S	-8 842
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		268 575	95,35	76 730	N/S	191 845
RÉSULTAT NET		19 714	7,00	220 401	N/S	-200 687
Dont Crédit-bail mobilier						-91,05
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes 24**A2CG INVEST****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2024 a une durée de 18 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 309 984,08 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 19 714,06 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/10/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC N°2016- 07 du 4 novembre 2016 et ANC N°2018-07 ;
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

A2CG INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

L'exercice a une durée de 18 mois.

A2CG INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 171 555 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		567		567
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	162 988	8 000		170 988
TOTAL	162 988	8 567		171 555

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 31 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		31		31
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		31		31

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informatique	567	31	536	3 ans
TOTAL	567	31	536	

3.2 - Etat des créances = 139 590 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 000		8 000
Actif circulant & charges d'avance	131 590	131 590	
TOTAL	139 590	131 590	8 000

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 72 211 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	72 211
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	72 211

A2CG INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Informations complémentaires sur le bilan actif**

Les participations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'apport certifiée par un commissaire aux apports. Une provision pour dépréciation des participations et créances rattachées est comptabilisée dès lors que la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur comptable.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

A2CG INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 1 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Provisions = 5 229 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	5 229				5 229
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	5 229				5 229

4.3 - Etat des dettes = 252 711 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	95 573	95 573		
Fournisseurs	19 584	19 584		
Dettes fiscales & sociales	95 177	95 177		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	42 377	42 377		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	252 711	252 711		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 137 606 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	1 846
Fournisseurs	19 584
Dettes fiscales & sociales	86 940
Autres dettes	29 236
TOTAL	137 606

A2CG INVEST**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 281 660 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	281 660	100,00 %
TOTAL	281 660	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 3 479 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	33 908		33 908
Résultat financier	-10 715		-10 715
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	23 193	3 479	19 714

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.