

A2H GESTION
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 17 Zac de Saint-Esteve
13360 Roquevaire
881 650 634 R.C.S. Marseille

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30/06/2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54 032 euros de la manière suivante :

Affectation

- A titre de dividendes :	33 760 euros
- Autres Réserves :	20 272 euros
Total	54 032 euros

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Le Président

Monsieur Henrique BEXIGA DOS SANTOS en sa qualité de Président de la Société « HDS
GESTION », personne morale Gérant Associé commandité
de la Société « HDS 2 », Personne morale - Président



Désignation de l'entreprise : Société A2H GESTION

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

1 2

Adresse de l'entreprise 17 ZAC STE ESTEVE

13360 ROQUEVAIRE

Durée de l'exercice précédent*

1 2

Numéro SIRET*

8 8 1 6 5 0 6 3 4 0 0 0 2 8

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 1 2 2 0 2 5		1 3 1 1 2 2 0 2 4	
		Brut	Amortissements, provisions	Net		Net	
		1	2	3		4	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	310 833	221 017	89 816	130 414
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AW				
	Participations	CS	CT	15		15	15
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	35 390		35 390	41 249
	TOTAL (II)	BJ	BK	346 238	221 017	125 221	171 678
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	123 043		123 043	54 261
	Autres créances (3)	BZ	CA	25 248		25 248	24 662
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	41 193		41 193	124 078
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	18 309		18 309	22 245
	TOTAL (III)	CJ	CK	207 793		207 793	225 247
COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW					
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM					
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	554 031	221 017	333 014	396 925
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	35 390	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société A2H GESTION				Néant ☐ *	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société A2H GESTION

Néant

*

			Exercice N						Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC			
	Production vendue	Biens*	FD		FE		FF		1 037	
		Services*	FG	1 389 769	FH		FI	1 389 769	1 695 351	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	1 389 769	FK		FL	1 389 769	1 696 388	
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN			
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)						FP		18 017	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						F1	68 852		
	Autres produits (1) (11)						FQ	18 358	13	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR	1 476 979	1 714 418	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
Variation de stock (marchandises)*						FT				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 173 882	1 422 568		
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	6 065	14 286		
Salaires et traitements*						FY	117 328	162 741		
Cotisations sociales (10)						FZ	49 534	57 653		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immo.	- dotations aux amortissements* (14)				GA	33 028	42 873	
			- dotations aux dépréciations				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*					GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						G1	25 886			
Autres charges (12)						GE	637	270		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF	1 406 359	1 700 391		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	70 619	14 027		
opérations et commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	68		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL			
	Reprises sur dépréciations						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GO			
	Produits des cessions d'immobilisations financières						G2	12 800		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)						GP	12 868		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 074	4 852	
	Différences négatives de change						GS			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	12 800		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU	15 874	4 852	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 006)	(4 852)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	67 613	9 175		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société A2H GESTION										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
		Produits exceptionnels (7) (VII)								HD		108 575		
		Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7) (VIII)								HH		18 213		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		90 362		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices *		(X)								HK	13 581	24 825		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 489 847	1 822 993		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 435 815	1 748 281		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	54 032	74 712		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG				
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	538	2 568		
			- Crédit bail immobilier							HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1J	68			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K	657			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)							(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4				
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles								A8				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite							A11		dont cotisations Madelin	A10		
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)								Exercice N				
Charges exceptionnelles										Produits exceptionnels				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N					
									Charges antérieures		Produits antérieurs			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES	
Art. 831-1 - Principes généraux	5
Art. 831-2 - Changements comptables	5
- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF	
Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations	6
Art. 832-2 - Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréc.	8
Art. 832-3 - Réévaluation des immobilisations corporelles et financières	10
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	12
Art. 832-10 - Précisions sur certains postes d'actif	12
- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF	
Art. 832-11 - Capitaux propres	12
Art. 832-13 - Provisions et passifs éventuels	14
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	14
Art. 832-17 - Précisions sur certains postes de passif	15
- INFORMATIONS RELATIVES AUX OPÉRATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN	
Art. 836-3 - Engagements pris en matière de crédit-bail	15
Art. 836-5 - Autres opérations non inscrites au bilan	15

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Liste des principales méthodes

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

Événements post-clôture

Néant

Informations significatives

Néant

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Changement de réglementation comptable

Néant

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Néant

Changement d'estimation

Néant

Correction d'erreurs

Néant

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 63 543			1 63 543
Matériel de transport	29 360	3 723	33 083	
Matériel de bureau et matériel informatique	48 319	2 507	3 277	47 549
Mobilier	89 211	12 086	1 555	99 742
Immobilisations financières				
Participations	15			15
Autres immobilisations financières	41 749	6 441	12 800	35 390
TOTAL GENERAL	372 197	24 756	50 715	346 238

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	70 247	16 494		86 741
Matériel de transport	5 834	2 848	8 682	
Matériel de bureau et matériel informatique	47 969	454	1 869	46 554
Mobilier	75 969	13 233	1 478	87 723
TOTAL GENERAL	200 019	33 028	12 029	221 017

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement*	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -
(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			3 723		
Matériel de bureau et matériel informatique			2 507		
Mobilier			12 086		
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières			6 441		
TOTAL GENERAL			24 756		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			33 083		
Matériel de bureau et matériel informatique			3 277		
Mobilier			1 555		
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières			12 800		
TOTAL GENERAL			50 715		

Amortissements - Dotations de l'exercice

	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements		16 494		
Matériel de transport		2 848		
Matériel de bureau et matériel informatique		454		
Mobilier		13 233		
Immobilisations financières				
TOTAL GENERAL		33 028		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Ventilation des diminutions			
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Matériel de transport		8 682	
Matériel de bureau et matériel informatique		1 869	
Mobilier		1 478	
Immobilisations financières			
TOTAL GENERAL		12 029	

- RÉÉVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET FINANCIÈRES -
(Art. 832-3)

État des immobilisations réévaluées

	Montant brut à la clôture de l'exercice	Dont complément de réévaluation	Écart incorporé au capital	Produit de cession transféré en réserve
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 63 543			
Matériel de transport				
Matériel de bureau et matériel informatique	47 549			
Mobilier	99 742			
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	15			
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres immobilisations financières	35 390			
TOTAL GENERAL	346 238			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

État des amortissements relatifs aux réévaluations

	Amortissement initial	Amortissement complémentaire de réévaluation	Amortissement TOTAL
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Agencements et aménagements de terrains			
Constructions			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Installations générales, agencements, aménagements divers	16 494		86 741
Matériel de transport	2 848		
Matériel de bureau et matériel informatique	454		46 554
Mobilier	13 233		87 723
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres immobilisations financières			
TOTAL GENERAL	33 028		221 017

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	35 390	35 390	
Autres créances clients	123 043	123 043	
Impôts sur les bénéfices	5 040	5 040	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 132	8 132	
Divers état et autres collectivités publiques	323	323	
Groupe et associés	68	68	
Débiteurs divers	11 685	11 685	
Charges constatées d'avance	18 309	18 309	
TOTAL	201 990	201 990	

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	Autres charges et serv. ext.	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
ACTIONS	100.00	500			500

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	500	100	
TOTAL	500		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	50 000			
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale		5 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	31 739	9 712		
Résultat de l'exercice	74 712	14 712-	60 000-	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	156 451	0-	60 000-	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				41 451
Résultat de l'exercice		54 032		54 032
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres		54 032		150 483

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

Néant

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 98	3 98		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	72 915	41 267	31 648	
Fournisseurs et comptes rattachés	54 860	54 860		
Personnel et comptes rattachés	14 702	14 702		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 435	8 435		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 442	28 442		
Autres impôts taxes et assimilés	85	85		
Groupe et associés	657	657		
Autres dettes	2 037	2 037		
TOTAL	182 531	150 883	31 648	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 229			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES DE PASSIF -

(Art. 832-17)

- ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE CRÉDIT-BAIL -

(Art. 836-3)

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
Mobilier	516 310	6 308
TOTAL	516 310	6 308

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

Néant



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Mail : dbnconseils@orange.fr

A2H GESTION

Société par actions simplifiée au capital 50 000 euros

881 650 634 RCS MARSEILLE

17 ZAC de Saint Estève

13360 ROQUEVAIRE

--oo0oo--

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Mail : dbnconseils@orange.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux actionnaires,

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 A2H GESTION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025 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.

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 2025 à la date d'émission de notre rapport.



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Mail : dbnconseils@orange.fr

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les Incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

Justification des 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons examiné les opérations intragroupes réalisées en 2025 pour en apprécier le fondement ainsi que les soldes des comptes intragroupes au 31 décembre 2025.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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.



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Mail : dbnconseils@orange.fr

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 ;



Rue Jean Baptiste GODIN
ZAC de la Forge

35 590 SAINT GILLES
Tél. : 02 99 83 60 82
Mail : dbnconseils@orange.fr

- 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.

A Saint Gilles,
Le 13 juin 2026

Germaine DE BARROS
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	310 833	221 017	89 816	130 414	40 598	31.13
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	15		15	15		
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	35 390		35 390	41 249	5 859	14.20
	Total de l'actif immobilisé (III)	346 238	221 017	125 221	171 678	46 457	27.06
	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	123 043		123 043	54 261	68 781	126.76
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	25 248		25 248	24 662	586	2.38
	Charges constatées d'avance	18 309		18 309	22 245	3 936	17.69
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	41 193		41 193	124 078	82 885	66.80
	Total de l'actif circulant (IV)	207 793		207 793	225 247	17 454	7.75
	Frais d'émission des emprunts (V)						
ACTIF CIRCULANT	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	554 031	221 017	333 014	396 925	63 911	16.10

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

35 390

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202512	Exercice N-1 31/12/202412	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau	50 000 41 451	50 000 31 739	 9 712	 30.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 032	74 712	20 680	27.68
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	150 483	156 451	5 968	3.81
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses Instruments financiers à terme Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	 73 313	 113 671	 40 357	 35.50
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	 54 860 51 664 2 694	 51 422 70 861 4 520	 3 437 19 197 1 825	 6.68 27.09 40.39
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	182 531	240 474	57 943	24.10
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	333 014	396 925	63 911	16.10

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				1 037		1 037	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 389 769		1 389 769	1 695 351		305 582	18.02
Montant net du chiffre d'affaires	1 389 769		1 389 769	1 696 388		306 619	18.07
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions							
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				18 017		18 017	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			68 852			68 852	
Autres produits			18 358	13		18 345	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 476 979	1 714 418		237 440	13.85
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock							
Autres achats et charges externes (1)			1 173 882	1 422 568		248 686	17.48
Impôts, taxes et versements assimilés			6 065	14 286		8 221	57.54
Salaires			117 328	162 741		45 414	27.91
Cotisations sociales			49 534	57 653		8 119	14.08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 028	42 873		9 845	22.96
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			25 886			25 886	
Autres charges			637	270		367	136.01
Total des Charges d'exploitation (II)			1 406 359	1 700 391		294 032	17.29
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			70 619	14 027		56 592	403.45
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)		68			68	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)						
Autres intérêts et produits assimilés (2)						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières		12 800			12 800	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des produits financiers (V)		12 868			12 868	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)		3 074	4 852		1 777	36.63
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		12 800			12 800	
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (VI)		15 874	4 852		11 023	227.18
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		3 006	4 852		1 846	38.04
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		67 613	9 175		58 438	636.91
Produits exceptionnels (VII)			108 575		108 575	100.00
Charges exceptionnelles (VIII)			18 213		18 213	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			90 362		90 362	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		13 581	24 825		11 244	45.29
Total des produits (I+III+V+VII)		1 489 847	1 822 993		333 146	18.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 435 815	1 748 281		312 466	17.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		54 032	74 712		20 680	27.68

(2) Dont produits concernant les entreprises liées68

(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées657

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES	
Art. 831-1 - Principes généraux	5
Art. 831-2 - Changements comptables	5
- INFO. RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT ET À L'ACTIF	
Art. 832-1 - Mouvements des immobilisations, amortissements et dépréciations	6
Art. 832-2 - Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréc.	8
Art. 832-3 - Réévaluation des immobilisations corporelles et financières	10
Art. 832-9 - État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	12
Art. 832-10 - Précisions sur certains postes d'actif	12
- INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF	
Art. 832-11 - Capitaux propres	12
Art. 832-13 - Provisions et passifs éventuels	14
Art. 832-15 - État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	14
Art. 832-17 - Précisions sur certains postes de passif	15
- INFORMATIONS RELATIVES AUX OPÉRATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN	
Art. 836-3 - Engagements pris en matière de crédit-bail	15
Art. 836-5 - Autres opérations non inscrites au bilan	15

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Liste des principales méthodes

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

Événements post-clôture

Néant

Informations significatives

Néant

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Changement de réglementation comptable

Néant

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Néant

Changement d'estimation

Néant

Correction d'erreurs

Néant

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 63 543			1 63 543
Matériel de transport	29 360	3 723	33 083	
Matériel de bureau et matériel informatique	48 319	2 507	3 277	47 549
Mobilier	89 211	12 086	1 555	99 742
Immobilisations financières				
Participations	15			15
Autres immobilisations financières	41 749	6 441	12 800	35 390
TOTAL GENERAL	372 197	24 756	50 715	346 238

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers	70 247	16 494		86 741
Matériel de transport	5 834	2 848	8 682	
Matériel de bureau et matériel informatique	47 969	454	1 869	46 554
Mobilier	75 969	13 233	1 478	87 723
TOTAL GENERAL	200 019	33 028	12 029	221 017

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement*	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					

- PRÉC. POSTES IMMO., AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -
(Art. 832-2)

Immobilisations - Augmentations de l'exercice

	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			3 723		
Matériel de bureau et matériel informatique			2 507		
Mobilier			12 086		
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières			6 441		
TOTAL GENERAL			24 756		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Immobilisations - Diminutions de l'exercice

	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Matériel de transport			33 083		
Matériel de bureau et matériel informatique			3 277		
Mobilier			1 555		
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières			12 800		
TOTAL GENERAL			50 715		

Amortissements - Dotations de l'exercice

	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements		16 494		
Matériel de transport		2 848		
Matériel de bureau et matériel informatique		454		
Mobilier		13 233		
Immobilisations financières				
TOTAL GENERAL		33 028		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Amortissements - Diminutions de l'exercice

Ventilation des diminutions			
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Matériel de transport		8 682	
Matériel de bureau et matériel informatique		1 869	
Mobilier		1 478	
Immobilisations financières			
TOTAL GENERAL		12 029	

- RÉÉVALUATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET FINANCIÈRES -
(Art. 832-3)

État des immobilisations réévaluées

	Montant brut à la clôture de l'exercice	Dont complément de réévaluation	Écart incorporé au capital	Produit de cession transféré en réserve
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 63 543			
Matériel de transport				
Matériel de bureau et matériel informatique	47 549			
Mobilier	99 742			
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	15			
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres immobilisations financières	35 390			
TOTAL GENERAL	346 238			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

État des amortissements relatifs aux réévaluations

	Amortissement initial	Amortissement complémentaire de réévaluation	Amortissement TOTAL
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Agencements et aménagements de terrains			
Constructions			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Installations générales, agencements, aménagements divers	16 494		86 741
Matériel de transport	2 848		
Matériel de bureau et matériel informatique	454		46 554
Mobilier	13 233		87 723
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres immobilisations financières			
TOTAL GENERAL	33 028		221 017

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	35 390	35 390	
Autres créances clients	123 043	123 043	
Impôts sur les bénéfices	5 040	5 040	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 132	8 132	
Divers état et autres collectivités publiques	323	323	
Groupe et associés	68	68	
Débiteurs divers	11 685	11 685	
Charges constatées d'avance	18 309	18 309	
TOTAL	201 990	201 990	

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	Autres charges et serv. ext.	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
ACTIONS	100.00	500			500

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	500	100	
TOTAL	500		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	50 000			
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale		5 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	31 739	9 712		
Résultat de l'exercice	74 712	14 712-	60 000-	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	156 451	0-	60 000-	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				41 451
Résultat de l'exercice		54 032		54 032
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres		54 032		150 483

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

Néant

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 98	3 98		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	72 915	41 267	31 648	
Fournisseurs et comptes rattachés	54 860	54 860		
Personnel et comptes rattachés	14 702	14 702		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 435	8 435		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 442	28 442		
Autres impôts taxes et assimilés	85	85		
Groupe et associés	657	657		
Autres dettes	2 037	2 037		
TOTAL	182 531	150 883	31 648	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 229			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES DE PASSIF -

(Art. 832-17)

- ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE CRÉDIT-BAIL -

(Art. 836-3)

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture de l'exercice	Prix d'achat résiduel
Mobilier	516 310	6 308
TOTAL	516 310	6 308

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

Néant