A2CG INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 81 RUE HOCHE 33200 BORDEAUX
814 096 962 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 décembre 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à -8 410,89 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : .....-8 410,89 euros

En totalité sur le compte « **autres réserves** ».

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 30 juin 2024 : Néant
Exercice clos le 31 décembre 2023 : 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 29 décembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A2CG INVEST

Sommaire

Attestation de l'expert comptable _____ **1**

Bilan et Resultat _____ **2**

Annexes 25 _____ **12**



Attestation de l'expert comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **A2CG INVEST** pour l'exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025,

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Informations significatives	
Total bilan	306 156,00 €
Chiffres d'affaires hors taxes	149 506,00 €
Résultat net de l'exercice	-8 411,00 €

Fait à Bordeaux, le 15 octobre 2025
VS AUDITEX



Simon VEZIN
Expert-comptable

Bilan et Resultat

A2CG INVEST

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)				du 01/01/2023 au 30/06/2024 (18 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	567	220	347	0,11	536	0,17
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	162 988		162 988	53,24	162 988	52,58
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	8 400		8 400	2,74	8 000	2,58
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***171 955***	***220***	***171 735***	56,09	***171 524***	55,33
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	1 946		1 946	0,64		
Clients et comptes rattachés	56 230		56 230	18,37	115 180	37,16
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	151		151	0,05		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					11 915	3,84
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 000		6 000	1,96	4 495	1,45
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	70 094		70 094	22,89	6 870	2,22
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***134 421***		***134 421***	43,91	***138 460***	44,67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***306 376***	***220***	***306 156***	100,00	***309 984***	100,00

A2CG INVEST

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (18 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	**1 000**	0,33	**1 000**	0,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100	0,03	100	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	50 944	16,64	31 230	10,07
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***-8 411***	-2,74	***19 714***	6,36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	5 229	1,71	5 229	1,69
TOTAL(I)	***48 862***	15,96	***57 273***	18,48
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	103 201	33,71	108 714	35,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 017	12,42	19 584	6,32
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	116 076	37,91	86 940	28,05
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			8 237	2,66
. 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)	***257 293***	84,04	***252 711***	81,52
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***306 156***	100,00	***309 984***	100,00

A2CG INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		du 01/01/2023 au 30/06/2024 (18 mois)		Variation absolue (12 / 18)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	149 506		149 506	100,00	281 660	100,00	-132 154	-46,91
Chiffres d'Affaires Nets	**149 506**		**149 506**	100,00	**281 660**	100,00	**-132 154**	-46,91
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			7 301	4,88	6 629	2,35	672	10,14
Autres produits			1	0,00	0	0,00	1	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***156 808***	104,88	***288 289***	102,35	***-131 481***	-45,60
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			65 101	43,54	64 889	23,04	212	0,33
Impôts, taxes et versements assimilés			12 324	8,24	26 458	9,39	-14 134	-53,41
Salaires et traitements			55 301	36,99	95 329	33,85	-40 028	-41,98
Charges sociales			25 635	17,15	67 670	24,03	-42 035	-62,11
Dotations aux amortissements sur immobilisations			189	0,13	31	0,01	158	509,68
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2	0,00	4	0,00	-2	-49,99
Total des charges d'exploitation (II)			***158 552***	106,05	***254 381***	90,31	***-95 829***	-37,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 744**	-1,16	**33 908**	12,04	**-35 652**	-105,13
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								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			400	0,27			400	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***400***	0,27			***400***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			5 391	3,61	10 715	3,80	-5 324	-49,68
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***5 391***	3,61	***10 715***	3,80	***-5 324***	-49,68
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-4 991**	-3,33	**-10 715**	-3,79	**5 724**	53,42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-6 735**	-4,49	**23 193**	8,23	**-29 928**	-129,03

A2CG INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		du 01/01/2023 au 30/06/2024 (18 mois)		Variation absolue (12 / 18)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 676	1,12			1 676	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***1 676***	1,12			***1 676***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 676**	-1,11			**-1 676**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			3 479	1,24	-3 479	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***157 208***	105,15	***288 289***	102,35	***-131 081***	-45,46
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***165 619***	110,78	***268 575***	95,35	***-102 956***	-38,32
RÉSULTAT NET	**-8 411** *Perte*	-5,62	**19 714** *Bénéfice*	7,00	**-28 125**	-142,66
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes 25

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2024 avait une durée de 18 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 306 155,63 E.

Le résultat net comptable est une perte de 8 410,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/10/2025 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 le 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.

Immobilisations financières :
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.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 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 = 171 955 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*567*			*567*
Immobilisations financières	*170 988*	*400*		*171 388*
TOTAL	*171 555*	*400*		*171 955*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 220 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*31*	*189*		*220*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*31*	*189*		*220*

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*	*220*	*347*	*3 ans*
TOTAL	*567*	*220*	*347*	

3.2 - Etat des créances = 70 781 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*8 400*		*8 400*
Actif circulant & charges d'avance	*62 381*	*62 381*	
TOTAL	*70 781*	*62 381*	*8 400*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 40 080 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*80*
Clients et comptes rattachés	*40 000*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*40 080*

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Les immobilisations financières sont comptabilitées à leur coût d'acquisition.Dès lors que la valeur actuelle devient inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée.
À la date d'inventaire, les titres de participation ont été évalués à leur valeur actuelle représentant ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. La comparaison entre le coût historique et la valeur d'inventaire peut faire apparaître des plus ou moins-values latentes. En cas de moins-value, une provision pour dépréciation des titres est comptabilisée.
En pratique, l'approche de valorisation retenue est basée sur la méthode de l'actif net réévalué.
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 01/07/2024 au 30/06/2025 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 = 257 293 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	*99 118*	*99 118*		
Fournisseurs	*38 017*	*38 017*		
Dettes fiscales & sociales	*116 076*	*116 076*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*4 083*	*4 083*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*257 293*	*257 293*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 157 381 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*5 391*
Fournisseurs	*35 914*
Dettes fiscales & sociales	*116 076*
Autres dettes	
TOTAL	*157 381*

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 149 506 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	*149 506*	*100,00 %*
TOTAL	*149 506*	*100,00 %*

5.2 - 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.

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

A2CG INVEST

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 40 080 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	*80*
Int cour/prets(276840)	*80*
Clients et comptes rattachés :	*40 000*
Clients factures a etablir(418100)	*40 000*
TOTAL	*40 080*

8.2 - Charges à payer = 157 381 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	*5 391*
Associes interets courus(455800)	*5 391*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*35 914*
Fourn factures non parvenues.(408100)	*35 914*
Dettes fiscales et sociales :	*116 076*
Pers autres charges a payer(428600)	*116 076*
TOTAL	*157 381*

A2CG INVEST

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
APG PATRIMOINE	*8 000*	*98 134*	*70*	*162 988*	*162 988*			*543 632*	*10 962*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires