

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00064

Numéro SIREN : 433 601 291

Nom ou dénomination : 2G2M FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008980

SAS 2G2M FINANCE

**42 A CHEMIN FORESTIER
97490 SAINTE CLOTILDE**

**Comptes annuels
du 01/01/2019 au 31/12/2019**

Comptes Annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	275	275		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	120 929	24 600	96 329	100 109
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 547	19 363	183	1 032
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	44 285		44 285	41 910
Créances rattachées aux participations	165 977		165 977	166 919
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	351 013	44 238	306 775	309 970
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 749		2 749	5 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 417		2 417	4 741
Disponibilités	356 251		356 251	363 535
Charges constatées d'avance (3)	95		95	91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 511		361 511	373 392
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	712 524	44 238	668 286	683 362
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	19 200	19 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	434 800	434 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 920	1 920
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	109 725	116 885
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 361	-7 159
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	559 284	565 645
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	62 201	68 516
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 063	3 005
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 551	8 157
Dettes fiscales et sociales	36 186	38 039
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	109 002	117 717
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	668 286	683 362
(1) Dont à plus d'un an (a)	55 687	62 196
(1) Dont à moins d'un an (a)	53 315	55 521
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 080	9 096	-16	-0,17
Chiffre d'affaires net	9 080	9 096	-16	-0,17
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)	9 080	9 096	-16	-0,17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	9 138	7 068	2 070	29,29
Impôts, taxes et versements assimilés	1 619	1 629	-10	-0,61
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	4 628	6 756	-2 128	-31,49
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)	15 385	15 453	-68	-0,44
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 305	-6 357	52	-0,82
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	1 210	1 210		
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51	46	6	12,05
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	1 261	1 255	6	0,44
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 001	2 191	-189	-8,65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	2 001	2 191	-189	-8,65
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-741	-936	195	-20,84
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	-7 045	-7 292	247	-3,39

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 984	133	1 851	NS
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	1 984	133	1 851	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 300		1 300	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 300		1 300	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
	684	133	551	414,14
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	12 325	10 484	1 841	17,56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 687	17 643	1 043	5,91
BENEFICE OU PERTE				
	-6 361	-7 159	798	-11,14
<i>(a) Y compris :</i>				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>				
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>				

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS 2G2M FINANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 668 286 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 361 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	140 476			140 476
Immobilisations financières	208 829	1 433		210 262
Total	349 579	1 433		351 013
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	39 335	4 628		43 963
Immobilisations financières				
Total	39 610	4 628		44 238
ACTIF NET				306 775

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL MAN INVEST 97421 LA RIVIERE	1 500		100,00	-4 545
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	21 750	21 750	165 977		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 821 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	165 977		165 977
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 749	2 749	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	95	95	
Total	168 821	2 844	165 977
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 19 200,00 EURO décomposé en 960 titres d'une valeur nominale de 20,00 EURO.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 109 002 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	62 201	6 515	28 114	27 572
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	730	730		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 551	6 551		
Dettes fiscales et sociales	36 186	36 186		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 333	3 333		
Produits constatés d'avance				
Total	109 002	53 315	28 114	27 572
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 314			
(**) Dont envers les associés	3 333			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 EURO.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non pa	5 859
Int.courus s/emprunts	5
Total	5 864

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	95		
Total	95		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 604 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

2G2M FINANCE
Société par actions simplifiée au capital de 19 200 euros
Siège social : 42A Chemin Forestier - La Bretagne,
97490 SAINTE CLOTILDE
433 601 291 RCS SAINT-DENIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à - 6 361 euros de la manière suivante :

❖ **Origine**

Perte de l'exercice :	-6 361 euros
Report à nouveau antérieur :	109 725 euros

Solde

103 364 euros

❖ **Affectation**

Au compte "report à nouveau"
S'élevant ainsi à 103 364 euros

103 364 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 559 284 euros, décomposés de la manière suivante :

- Capital :	19 200 euros,
- Primes d'émission, de fusion, d'apport :	434 800 euros,
- Réserve légale :	1 920 euros,
- Report à nouveau :	103 364 euros,

Situation nette : 559 284 euros,

❖ **Distributions antérieures de dividendes**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2020

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

Certifié conforme
Monsieur Gaston Michel BIGEY
Le Président



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

SAS 2G2M FINANCE

Siège Social:

42A Chemin Forestier La Bretagne
97490 Sainte-Clotilde

RCS SAINT-DENIS 433 601 291

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Aux associés de la société **SAS 2G2M**.

1. 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 **SAS 2G2M** relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, 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.

2. 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 « *VI - 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 qui nous sont applicables sur la période du 1^{er} Janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 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.

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.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Sainte-Clotilde, le 23 mars 2021

Pour la société AEGIL

Commissaire aux Comptes



Laurielle MOUSSA

Commissaire aux Comptes

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	275	275		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	120 929	24 600	96 329	100 109
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 547	19 363	183	1 032
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	44 285		44 285	41 910
Créances rattachées aux participations	165 977		165 977	166 919
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	351 013	44 238	306 775	309 970
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 749		2 749	5 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 417		2 417	4 741
Disponibilités	356 251		356 251	363 535
Charges constatées d'avance (3)	95		95	91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 511		361 511	373 392
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	712 524	44 238	668 286	683 362
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	19 200	19 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	434 800	434 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 920	1 920
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	109 725	116 885
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 361	-7 159
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	559 284	565 645
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	62 201	68 516
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 063	3 005
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 551	8 157
Dettes fiscales et sociales	36 186	38 039
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	109 002	117 717
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	668 286	683 362
(1) Dont à plus d'un an (a)	55 687	62 196
(1) Dont à moins d'un an (a)	53 315	55 521
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 080	9 096	-16	-0,17
Chiffre d'affaires net	9 080	9 096	-16	-0,17
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)	9 080	9 096	-16	-0,17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	9 138	7 068	2 070	29,29
Impôts, taxes et versements assimilés	1 619	1 629	-10	-0,61
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	4 628	6 756	-2 128	-31,49
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)	15 385	15 453	-68	-0,44
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 305	-6 357	52	-0,82
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	1 210	1 210		
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51	46	6	12,05
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	1 261	1 255	6	0,44
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 001	2 191	-189	-8,65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	2 001	2 191	-189	-8,65
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-741	-936	195	-20,84
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	-7 045	-7 292	247	-3,39

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 984	133	1 851	NS
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	1 984	133	1 851	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 300		1 300	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 300		1 300	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	684	133	551	414,14
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	12 325	10 484	1 841	17,56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 687	17 643	1 043	5,91
BENEFICE OU PERTE	-6 361	-7 159	798	-11,14
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS 2G2M FINANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 668 286 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 361 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	140 476			140 476
Immobilisations financières	208 829	1 433		210 262
Total	349 579	1 433		351 013
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	39 335	4 628		43 963
Immobilisations financières				
Total	39 610	4 628		44 238
ACTIF NET				306 775

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL MAN INVEST 97421 LA RIVIERE	1 500		100,00	-4 545
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	21 750	21 750	165 977		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 821 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	165 977		165 977
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 749	2 749	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	95	95	
Total	168 821	2 844	165 977
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 19 200,00 EURO décomposé en 960 titres d'une valeur nominale de 20,00 EURO.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 109 002 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	62 201	6 515	28 114	27 572
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	730	730		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 551	6 551		
Dettes fiscales et sociales	36 186	36 186		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 333	3 333		
Produits constatés d'avance				
Total	109 002	53 315	28 114	27 572
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 314			
(**) Dont envers les associés	3 333			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 EURO.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non pa	5 859
Int.courus s/emprunts	5
Total	5 864

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	95		
Total	95		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 604 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%	Ecart €	%
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Marge commerciale						
Ventes de produits finis et travaux						
Ventes de services	9 080	100,00	9 096	100,00	-16	-0,17
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION EXERCICE	9 080	100,00	9 096	100,00	-16	-0,17
Achats matières et consommables						
Variation stocks de matières						
Sous-Traitance						
Marge de production	9 080	100,00	9 096	100,00	-16	-0,17
ACTIVITE	9 080	100,00	9 096	100,00	-16	-0,17
MARGE GLOBALE	9 080	100,00	9 096	100,00	-16	-0,17
Autres achats et charges externes	9 138	100,63	7 068	77,71	2 070	29,29
VALEUR AJOUTEE	-58	-0,63	2 028	22,29	-2 086	-102,84
Subventions d'exploitation						
Impôts & taxes	1 619	17,83	1 629	17,91	-10	-0,61
Salaires						
Charges sur salaires						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 677	-18,46	399	4,39	-2 076	-520,26
Autres produits , Reprise amortissements						
Autres Charges						
Dotations amortissements et provisions	4 628	50,97	6 756	74,27	-2 128	-31,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 305	-69,43	-6 357	-69,88	52	-0,82
Opérations en commun						
Produits financiers	1 261	13,88	1 255	13,80	6	0,44
Charges financières	2 001	22,04	2 191	24,08	-189	-8,65
Résultat financier	-741	-8,16	-936	-10,28	195	-20,84
RESULTAT COURANT	-7 045	-77,59	-7 292	-80,17	247	-3,39
Produits exceptionnels	1 984	21,85	133	1,46	1 851	NS
Charges exceptionnelles	1 300	14,32			1 300	
Résultat exceptionnel	684	7,53	133	1,46	551	414,14
Impôts sur les bénéfices et participation						
RESULTAT NET	-6 361	-70,06	-7 159	-78,71	798	-11,14

Détail actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
20500000 - Concessions et droits similair	275		275	275
28050000 - Amort logiciels		275	-275	-275
	275	275		
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21300000 - Constructions	120 929		120 929	120 929
28130000 - Amortissement construction		24 600	-24 600	-20 820
	120 929	24 600	96 329	100 109
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - Mat bureau & mat informat	9 306		9 306	9 306
21840000 - Mobilier	10 241		10 241	10 241
28183000 - Amort.materiel de bureau		9 123	-9 123	-8 432
28184000 - Amortissement mobilier		10 241	-10 241	-10 083
	19 547	19 363	183	1 032
Immobilisations financières (2)				
Autres participations				
26100003 - Participation man-invest	21 750		21 750	21 750
26100004 - Titre participat cbo territor	20 160		20 160	20 160
26100005 - Parts sociales PSE STE CLOTILDE	2 147		2 147	
26100006 - Parts sociales Trinite	228		228	
	44 285		44 285	41 910
Créances rattachées aux participations				
26710003 - Creances rat part man invest	165 977		165 977	166 919
	165 977		165 977	166 919
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	351 013	44 238	306 775	309 970
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres créances				
43720000 - Caisse de retraite				309
44400000 - Etat-impots sur les benef	526		526	526
44567000 - Credit de tva a reporter	2 055		2 055	2 055
44586000 - Tva s/ factures non parve	128		128	128
46700000 - Releve notaire aubert acq	40		40	40
46700002 - Notaire aubert cpte 18216				991
46710000 - Autres créditeurs divers				977
	2 749		2 749	5 025
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50300000 - Titres	2 417		2 417	2 417
50400000 - Parts sociales ca				2 101
50400001 - Parts sociales ca trinite				223
	2 417		2 417	4 741
Disponibilités				
51240000 - Credit agricole	356 251		356 251	363 535
	356 251		356 251	363 535
Charges constatées d'avance (3)				
48600000 - Charges constatees d'avan	95		95	91
	95		95	91

Détail actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 511		361 511	373 392
TOTAL GENERAL	712 524	44 238	668 286	683 362

Détail passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
10100000 - Capital	19 200	19 200
	19 200	19 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10430000 - Primes d'apport	434 800	434 800
	434 800	434 800
Réserve légale		
10610000 - Reserve legale	1 920	1 920
	1 920	1 920
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau solde créditeur	109 725	116 885
	109 725	116 885
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 361	-7 159
TOTAL CAPITAUX PROPRES	559 284	565 645
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16410000 - Emprunt ca 100 ke	62 196	68 510
16884000 - Int.courus s/emprunts	5	6
	62 201	68 516
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
16500000 - Depot & cautionnement reçu	730	730
45500000 - Compte courant gaston bigey	3 333	2 275
	4 063	3 005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	692	4 902
40810000 - Fournisseurs fact. non pa	5 859	3 255
	6 551	8 157
Dettes fiscales et sociales		
43730000 - Cotisation agirc		1 853
43740000 - Rsi	36 186	36 186
	36 186	38 039
TOTAL DETTES	109 002	117 717
TOTAL GENERAL	668 286	683 362
(1) Dont à plus d'un an (a)	55 687	62 196
(1) Dont à moins d'un an (a)	53 315	55 521
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Production vendue (services)				
70600000 - Locat villa 113h chem portail	8 760	8 760		
70800000 - Produits des activites an	320	336	-16	-4,65
	9 080	9 096	-16	-0,17
Chiffre d'affaires net	9 080	9 096	-16	-0,17
Total produits d'exploitation	9 080	9 096	-16	-0,17
Charges d'exploitation				
Autres achats & charges externes				
61350000 - Location mobiliere	27	327	-300	-91,67
61520000 - Entretien reparation biens im		554	-554	-100,00
61600000 - Primes d'assurances	386	299	87	28,92
62260000 - Honoraires	6 953	3 993	2 960	74,13
62270000 - Frais d'actes et contenu	49	58	-10	-16,40
62280000 - Rémun.interm.& honor.divers	439	455	-16	-3,44
62600000 - Frais postaux et telecommuni	1 136	1 283	-147	-11,44
62700000 - Serv. bancaires et assimi	148	99	49	49,61
	9 138	7 068	2 070	29,29
Impôts, taxes et vers. assim.				
63511100 - C.f.e.	287	284	3	1,06
63512000 - Taxes foncières	1 332	1 345	-13	-0,97
	1 619	1 629	-10	-0,61
Amortissements et provisions				
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	4 628	6 756	-2 128	-31,49
	4 628	6 756	-2 128	-31,49
Total charges d'exploitation	15 385	15 453	-68	-0,44
RESULTAT D'EXPLOITATION	-6 305	-6 357	52	-0,82
Produits financiers				
76110000 - Revenus des titres de particip	1 210	1 210		
76800000 - Autres produits financiers	51	46	6	12,05
	1 261	1 255	6	0,44
Charges financières				
66116000 - Interets des emprunts	2 001	2 191	-189	-8,65
	2 001	2 191	-189	-8,65
RESULTAT FINANCIER	-741	-936	195	-20,84
RESULTAT COURANT avant impôt	-7 045	-7 292	247	-3,39
Produits exceptionnels				
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	1 984	133	1 851	NS
	1 984	133	1 851	NS
Charges exceptionnelles				
67100000 - Charges exception. s/opérat.g	1 300		1 300	
	1 300		1 300	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	684	133	551	414,14

Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Ecart €	%
BENEFICE OU PERTE	-6 361	-7 159	798	-11,14

The logo for Aegil features the word 'aegil' in a white, stylized, lowercase font. The 'a' and 'e' are connected, and the 'g' has a unique shape. Below the letters are two horizontal lines, one under 'aeg' and one under 'il'.

CABINET D'AUDIT

Crée en 2013, **aegil** est un cabinet d'audit et de commissariat aux comptes basé à Sainte Clotilde, membre de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes.

Avec une approche d'audit adaptée à chaque structure, le cabinet allie rigueur, indépendance et agilité lors de la réalisation d'audit légal et contractuel.