

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 31/12/2020 sous le numéro de dépôt B2020/010395

SAS 2G2M FINANCE

**42 A CHEMIN FORESTIER
97490 SAINTE CLOTILDE**

29

**Comptes annuels
du 01/01/2017 au 31/12/2017**

Comptes Annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
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	17 041	103 888	107 667
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 547	15 538	4 009	6 723
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	41 910		41 910	86 910
Créances rattachées aux participations	366 919		366 919	366 949
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	549 579	32 854	516 725	568 248
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				110
Créances				
Clients et comptes rattachés				37 975
Autres créances	4 049		4 049	8 488
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 698		4 698	4 655
Disponibilités	178 593		178 593	104 319
Charges constatées d'avance (3)	203		203	88
TOTAL ACTIF CIRCULANT	187 543		187 543	155 636
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	737 123	32 854	704 268	723 884
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
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	123 006	677 658
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 122	-554 652
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	572 805	578 926
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)	74 641	80 583
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 005	22 257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 318	2 790
Dettes fiscales et sociales	39 500	39 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	131 464	144 958
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	704 268	723 884
(1) Dont à plus d'un an (a)	68 510	144 958
(1) Dont à moins d'un an (a)	62 954	
(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

	31/12/2017	31/12/2016	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises		1 860	-1 860	-100,00
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 096	24 096	-15 000	-62,25
Chiffre d'affaires net	9 096	25 956	-16 860	-64,96
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		3 904	-3 904	-100,00
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits	16		16	NS
Total produits d'exploitation (I)	9 112	29 860	-20 748	-69,48
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		1 842	-1 842	-100,00
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	5 764	11 303	-5 538	-49,00
Impôts, taxes et versements assimilés	645	2 308	-1 663	-72,05
Salaires et traitements		10 864	-10 864	-100,00
Charges sociales		-1 058	1 058	-100,00
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	7 541	7 446	95	1,28
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	31		31	
Total charges d'exploitation (II)	13 981	32 704	-18 723	-57,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 869	-2 844	-2 025	71,21
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)	45	2 166	-2 121	-97,93
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges	552 500		552 500	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	553 754	3 376	550 379	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi		552 500	-552 500	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	2 374	2 553	-178	-6,99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	2 374	555 053	-552 678	-99,57
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	551 380	-551 677	1 103 057	-199,95
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	546 511	-554 521	1 101 032	-198,56

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	50 000		50 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	50 000		50 000	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	133	131	2	1,53
Sur opérations en capital	602 500		602 500	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	602 633	131	602 502	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
	-552 633	-131	-552 502	NS
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	612 866	33 235	579 631	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	618 988	587 887	31 101	5,29
BENEFICE OU PERTE				
	-6 122	-554 652	548 530	-98,90
<i>(a) Y compris :</i>				
<i>- Redevances de crédit-bail mobilier</i>				
<i>- Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
<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 31/12/2017, dont le total est de 704 268 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 122 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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	139 428	1 048		140 476
Immobilisations financières	1 006 359	5 000	602 500	408 829
Total	1 146 062	6 048	602 500	549 579
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	25 039	7 541		32 579
Immobilisations financières	552 500		552 500	
Total	577 814	7 541	552 500	32 854
ACTIF NET				516 725

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

- Cession de 800 titres de participations I-INVEST le 18/07/2017 pour un prix de cession global de 50 000 €.
- Moins value long terme sur cession de titres I-INVEST de 552 500 €.

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	3 641	100,00	-13 067
- 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	366 919		
- 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 371 171 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	366 919		366 919
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 049	4 049	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	203	203	
Total	371 171	4 252	366 919
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 131 464 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	74 641	6 131	26 453	42 058
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	730	730		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 318	4 318		
Dettes fiscales et sociales	39 500	39 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	12 275	12 275		
Produits constatés d'avance				
Total	131 464	62 954	26 453	42 058
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 941			
(**) Dont envers les associés	12 275			

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	1 628
Int.courus s/emprunts	6
Total	1 634

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	203		
Total	203		

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 04 NOVEMBRE 2020**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à - 6 122 euros de la manière suivante :

❖ **Origine**

Perte de l'exercice :	-6 122 euros
Report à nouveau antérieur :	123 006 euros

❖ **Affectation**

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à	116 884 euros
--	---------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 572 805 euros, décomposés comme suit :

- Capital	19 200 euros
- Primes d'émission, de fusion, d'apport	434 800 euros
- Réserve légale	1 920 euros
- Report à nouveau	116 884 euros
Situation nette :	572 805 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 04 novembre 2020

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Monsieur Gaston Michel BIGEY
Le Président



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

SAS 2G2M FINANCE

42 A chemin Forestier
La Bretagne
97490 SAINTE-CLOTILDE

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

105, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
Tél. : 02 62 77 37 67
Fax : 02 62 30 23 47
contact.anis@exco.fr

SAS 2G2M FINANCE

**42 A chemin Forestier - La Bretagne
97490 SAINTE CLOTILDE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

A Mesdames, Messieurs les associés de la société **2G2M FINANCE SAS**.

I. 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 **2G2M FINANCE SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

II. 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 2017 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

IV. VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSÉS AUX ASSOCIÉS

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

V. 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.



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.

VI. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 30 septembre 2020

Ibrahim INGAR



Commissaire aux Comptes

ANNEXE :
Description détaillée des responsabilités 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.

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2017**

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
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	17 041	103 888	107 667
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 547	15 538	4 009	6 723
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	41 910		41 910	86 910
Créances rattachées aux participations	366 919		366 919	366 949
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	549 579	32 854	516 725	568 248
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				110
Créances				
Clients et comptes rattachés				37 975
Autres créances	4 049		4 049	8 488
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 698		4 698	4 655
Disponibilités	178 593		178 593	104 319
Charges constatées d'avance (3)	203		203	88
TOTAL ACTIF CIRCULANT	187 543		187 543	155 836
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	737 123	32 854	704 268	723 884
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
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	123 006	677 658
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 122	-554 652
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	572 805	573 926
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)	74 641	80 583
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 005	22 257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 318	2 790
Dettes fiscales et sociales	39 500	39 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	131 464	144 958
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	704 268	723 884
(1) Dont à plus d'un an (a)	68 510	144 958
(1) Dont à moins d'un an (a)	62 954	
(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

	31/12/2017	31/12/2016	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises		1 860	-1 860	-100,00
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 096	24 096	-15 000	-62,25
Chiffre d'affaires net	9 096	25 956	-16 860	-64,96
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		3 904	-3 904	-100,00
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits	16		16	NS
Total produits d'exploitation (I)	9 112	29 860	-20 748	-69,48
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		1 842	-1 842	-100,00
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	5 764	11 303	-5 538	-49,00
Impôts, taxes et versements assimilés	645	2 308	-1 663	-72,05
Salaires et traitements		10 864	-10 864	-100,00
Charges sociales		-1 058	1 058	-100,00
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	7 541	7 446	95	1,28
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	31		31	
Total charges d'exploitation (II)	13 981	32 704	-18 723	-57,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 869	-2 844	-2 025	71,21
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)	45	2 166	-2 121	-97,93
Reprises sur provisions et dépréciat. et tsf charges	552 500		552 500	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de placement				
Total produits financiers (V)	553 755	3 376	550 379	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi		552 500	-552 500	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	2 374	2 553	-178	-6,99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	2 374	555 053	-552 679	-99,57
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	551 380	-551 677	1 103 057	-199,95
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	546 511	-554 521	1 101 032	-198,56

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016	Écart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	50 000		50 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	50 000		50 000	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	133	131	2	1,53
Sur opérations en capital	602 500		602 500	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	602 633	131	602 502	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-552 633	-131	-552 502	NS
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+II+V+VII)	612 866	33 235	579 631	NS
Total des charges (III+IV+VI+VIII+IX+X)	618 988	687 887	31 101	-5,29
BENEFICE OU PERTE	-6 122	-554 652	548 530	-98,90
(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 31/12/2017, dont le total est de 704 268 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 122 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 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	139 428	1 048		140 476
Immobilisations financières	1 006 359	5 000	602 500	408 829
Total	1 146 062	6 048	602 500	549 579
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	275			275
Immobilisations corporelles	25 039	7 541		32 579
Immobilisations financières	552 500		552 500	
Total	577 814	7 541	552 500	32 854
ACTIF NET				516 725

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

- Cession de 800 titres de participations I-INVEST le 18/07/2017 pour un prix de cession global de 50 000 €.
- Moins value long terme sur cession de titres I-INVEST de 552 500 €.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat de dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL MAN INVEST 97421 LA RIVIERE	1 500	3 641	100,00	-13 067
- 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 avais	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	21 750	21 750	366 919		
- 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 371 171 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	366 919		366 919
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 049	4 049	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	203	203	
Total	371 171	4 252	366 919
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 131 464 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	74 641	6 131	26 453	42 058
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	730	730		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 318	4 318		
Dettes fiscales et sociales	39 500	39 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	12 275	12 275		
Produits constatés d'avance				
Total	131 464	62 954	26 453	42 058
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 941			
(**) Dont envers les associés	12 275			

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	1 628
Int.courus s/emprunts	6
Total	1 634

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	203		
Total	203		