

RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de EPINAL atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00453
Numéro SIREN : 794 537 852
Nom ou dénomination : 2L INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 30/10/2022 sous le numéro de dépôt 6588



Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise : <u>2L INVEST</u>		1 2		
Adresse de l'entreprise : <u>881 RUE DIVISION LECLERC 88800 VITTEL</u>		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET * <u>7 9 4 5 3 7 8 5 2 0 0 0 2 0</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, 3 1 2 2 0 2 1		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
	Fonds commercial (1) AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN		AO	
	Constructions AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles AT	1 449	21	1 428
Immobilisations en cours AV		AW		
Avances et acomptes AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
Autres participations CU	987 442	CV	987 442	
Créances rattachées à des participations BB	231 790	BC	140 000	
Autres titres immobilisés BD		BE	91 790	
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH		BI		
TOTAL (II) BJ	1 220 681	140 021	1 080 659	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements BL		BM	
	En cours de production de biens BN		BO	
	En cours de production de services BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR		BS	
	Marchandises BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
	Autres créances (3) BZ	7 237	CA	7 237
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF	531 400	CG	531 400	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI		
TOTAL (III) CJ	538 637	CK	538 637	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1 759 318	140 021	1 619 297
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		2L INVEST		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....110 000.....)	DA			110 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB				
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD			11 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			1 110 545	
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			86 576	
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK			921	
		TOTAL (II)	DL			1 319 042
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	TOTAL (III)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP				
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			192 651	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			23 489	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			43 005	
	Dettes fiscales et sociales	DY			41 109	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Compte régull.	Autres dettes	EA				
	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	TOTAL (IV)	EC			300 254	
	Écarts de conversion passif *	ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			1 619 297	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB				
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC			
		Écart de réévaluation libre	ID			
	Réserve de réévaluation (1976)	IE				
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			207 679		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 2L INVEST		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue } biens *	FD	FE	FF		
		FG	640 000	FH	FJ	640 000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	640 000	FK	FL	640 000
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	103	
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	640 103
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	137 466	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	4 752	
	Salaires et traitements *			FY	370 158	
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements *			GA	21
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	3	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	512 401	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	127 703	
opérations et commém.	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	1 991	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	60 000	
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	61 991	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	50 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	13 403	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	63 403	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 411)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	126 291	

(R.F.N.V.O.I.S. : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2033-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		2L INVEST		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	275	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	240	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	515	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(515)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	39 200	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	702 095	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	615 518	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	86 576	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *		HP	
			– Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	1 991
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	103
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9
Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PENALITES ET AMENDES				275		
DOT AMORT DEROGATOIRE				240		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

BAGIE Experts-comptables Janvier 2022 : Etat préparatoire.

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.0.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2021.

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 = 1 220 681

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 449		1 449
Immobilisations financières	1 260 058	5 002		1 219 232
TOTAL	1 260 058	6 451		1 220 681

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 140 021

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		21		21
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	150 000	50 000	60 000	140 000
TOTAL	150 000	50 021	60 000	140 021

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de bureau et informatique	1 449	21	1 428	3 ans
TOTAL	1 449	21	1 428	

3.2 - Etat des créances = 239 027

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	231 790		231 790
Actif circulant & charges d'avance	7 237	7 237	
TOTAL	239 027	7 237	231 790

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 991

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 991
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 991

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 110 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	90	1222,22	110 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	90	1222,22	110 000

4.2 - Provisions = 921

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	681	240			921
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	681	240			921

4.3 - Etat des dettes = 300 254

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	192 651	100 076	92 575	
Dettes financières diverses	23 489	23 489		
Fournisseurs	43 005	43 005		
Dettes fiscales & sociales	41 109	41 109		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	300 254	207 679	92 575	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 41 400

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	41 400
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	41 400

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 640 000

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	640 000	100,00 %
TOTAL	640 000	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 39 200

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	127 703	39 800	87 902
Résultat financier	-1 411	-440	-971
Résultat exceptionnel	-515	-161	-355
Participation des salariés			
TOTAL	125 776	39 200	86 576

5.3 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	86 576
Impôts sur les bénéfices	39 200
Résultat comptable avant impôts	125 776
Variation des prov. réglementées	240
Résultat hors impôts et dérogatoire	126 016

5.4 - 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.

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.

6.2 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

SARL INVEST - SIREN 794 537 852
882 Rue Division Leclerc
88800 VITTEL



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 = 1 991

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	1 991
Interets courus s/creances s/participations(26780000)	1 991
TOTAL	1 991

8.2 - Charges à payer = 41 400

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	41 400
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	41 400
TOTAL	41 400

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

“ 2L INVEST”

Société à Responsabilité Limitée à associé unique
Au capital de 110.000 Euros
Siège social : 881 Rue Division Leclerc
88800 VITTEL

RCS EPINAL 794 537 852

* * *

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 9 SEPTEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE

I-PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **86.576,27 €** comme suit :

Bénéfice de l'exercice 86.576,27 €

Affecté en totalité au compte « Autres réserves »

L'Associé unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution au titre des trois derniers exercices sociaux.

II-RESOLUTION ADOPTEE

TROISIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **86.576,27 €** comme suit :

Bénéfice de l'exercice 86.576,27 €

Affecté en totalité au compte « Autres réserves »

L'Associé unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution au titre des trois derniers exercices sociaux.



COPIE



KPMG SA
2 rue Pierre Simon de Laplace
BP 65811
57078 Metz



CFGS Audit
Parc d'activités de Ranfaing
88200 Saint-Nabord

2L INVEST SARL

*Rapport des commissaires aux comptes sur les
comptes annuels*

Exercice clos le 31 décembre 2021
2L INVEST SARL
881 Rue Division Leclerc 88800 VITTEL

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE



KPMG SA
2 rue Pierre Simon de Laplace
BP 65811
57078 Metz



CFGS Audit
Parc d'activités de Ranfaing
88200 Saint-Nabord

2L INVEST SARL

881 Rue Division Leclerc 88800 VITTEL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'associé unique de la société 2L INVEST SARL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2L INVEST SARL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 Gérant.

Responsabilités des commissaires 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.

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

2L INVEST SARL
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
31 décembre 2021

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.

Metz, le 8 septembre 2022

KPMG SA



Jean-Sébastien HOPP

Associé

Saint-Nabord, le 8 septembre 2022

CFGS Audit



ANNE FRERE (8 sept. 2022 15:26 GMT+2)

Anne-Christine FRERE

Commissaire aux comptes

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations corporelles	1 449	21	1 428	0,09		
Autres Participations	987 442		987 442	60,98	982 440	60,26
Créances rattachées à des participations	231 790	140 000	91 790	5,67	127 619	7,83
TOTAL (I)	1 220 681	140 021	1 080 659	66,74	1 110 058	68,08
Actif circulant						
Autres créances						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 000		7 000	0,43	7 452	0,46
. Autres	237		237	0,01		
Disponibilités	531 400		531 400	32,82	512 915	31,46
TOTAL (II)	538 637		538 637	33,26	520 367	31,92
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)	1 759 318	140 021	1 619 297	100,00	1 630 426	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 110 000)	110 000	6,79	110 000	6,75
Réserve légale	11 000	0,68	11 000	0,67
Autres réserves	1 110 545	68,58	1 094 410	67,12
Résultat de l'exercice	86 576	5,35	16 135	0,99
Provisions réglementées	921	0,06	681	0,04
TOTAL(I)	1 319 042	81,46	1 232 226	75,58
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	192 651	11,90	291 782	17,90
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	23 489	1,45	36 374	2,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 005	2,66	46 394	2,85
Dettes fiscales et sociales				
. Etat, impôts sur les bénéfices	30 404	1,88	2 418	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 547	0,59	10 585	0,65
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 158	0,07	10 648	0,65
TOTAL(IV)	300 254	18,54	398 200	24,42
TOTAL PASSIF (I à V)	1 619 297	100,00	1 630 426	100,00

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)		du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)		du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises <i>Ventes de marchandises</i>								
Production vendue								
Prestations de services	640 000	100,00	677 996	100,00	492 000	99,05	-5,59	37,80
Produits des activités annexes					4 713	0,95		100
Production stockée								
Production immobilisée								
Production	640 000	100,00	677 996	100,00	496 713	100,00	-5,59	36,50
Production de l'exercice	640 000	100,00	677 996	100,00	496 713	100,00	-5,59	36,50
Achats de marchandises								
Variation de stock de marchandises <i>Consommation de marchandises</i>								
Achats de Matières premières & autres approvisionnements								
Variation de stock de matières premières <i>Consommation de matières premières</i>								
Sous traitance directe								
Marge brute	640 000	100,00	677 996	100,00	496 713	100,00	-5,59	36,50
Matières consommables	6 753	1,06	8 162	1,20	7 961	1,60	-17,25	2,52
Services extérieurs	37 279	5,82	35 347	5,21	44 716	9,00	5,47	-20,94
Autres Services extérieurs	93 331	14,58	69 308	10,22	51 431	10,35	34,66	34,76
Total	137 363	21,46	112 817	16,64	104 108	20,96	21,76	8,37
Valeur ajoutée produite	502 637	78,54	565 179	83,36	392 605	79,04	-11,06	43,96
Subventions d'exploitation								
Impôts, taxes et versements assimilés	4 752	0,74	11 084	1,63	3 757	0,76	-57,12	195,02
Salaires et traitements	370 158	57,84	370 642	54,67	362 470	72,97	-0,12	2,25
Charges sociales								
Excédent brut d'exploitation	127 727	19,96	183 453	27,06	26 378	5,31	-30,37	595,48
Reprises / charges - transfert								
Autres produits								
Amortissements et provisions	21	0,00					N/S	
Autres charges	3	0,00	2	0,00	1	0,00	50,00	100,00
Total	-24	0,00	-2	0,00	-1	0,00	N/S	100,00
Résultat d'exploitation	127 703	19,95	183 451	27,06	26 378	5,31	-30,38	595,47
Opérations en commun								
Produits financiers	61 991	9,69	2 542	0,37	1 325	0,27	N/S	91,85
Charges financières	63 403	9,91	160 084	23,61	5 314	1,07	-60,38	N/S
Résultat financier	-1 411	-0,21	-157 543	-23,23	-3 990	-0,79	-99,09	N/S
Résultat courant avant impôts	126 291	19,73	25 908	3,82	22 388	4,51	387,46	15,72
Produits exceptionnels								
Charges exceptionnelles	515	0,08	805	0,12	690	0,14	-36,01	16,67
Résultat exceptionnel	-515	-0,07	-805	-0,11	-690	-0,13	-36,01	16,67
Participation des salariés								
Impôt sur les bénéfices	39 200	6,13	8 968	1,32	6 548	1,32	337,11	36,96
Résultat de l'exercice	86 576	13,53	16 135	2,38	15 150	3,05	436,57	6,50

Annexe

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 619 296,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 86 576,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- ▶ Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- ▶ Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- ▶ Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Sans impact sur l'activité de l'entreprise : L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2021.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 220 681

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 449		1 449
Immobilisations financières	1 260 058	59 724	100 551	1 219 232
TOTAL	1 260 058	61 173	100 551	1 220 681

Amortissements et provisions d'actif = 140 021

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		21		21
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	150 000	50 000	60 000	140 000
TOTAL	150 000	50 021	60 000	140 021

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informatique	1 449	21	1 428	3 ans
TOTAL	1 449	21	1 428	

Etat des créances = 239 027

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	231 790		231 790
Actif circulant & charges d'avance	7 237	7 237	
TOTAL	239 027	7 237	231 790

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 991

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 991
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 991

Informations complémentaires sur le bilan actif :

Créances et dépréciations sur participations :

Les apports effectués aux filiales FC2L et 2L ACTIVE lors de la période COVID ont été provisionnés à 100% afin de faire face à un éventuel risque de non recouvrement.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 110 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	90	1222,22	110 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	90	1222,22	110 000

Provisions = 921

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	681	240			921
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	681	240			921

Etat des dettes = 300 254

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	192 651	100 076	92 575	
Dettes financières diverses	23 489	23 489		
Fournisseurs	43 005	43 005		
Dettes fiscales & sociales	41 109	41 109		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	300 254	207 679	92 575	

Charges à payer par postes du bilan = 41 400

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	41 400
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	41 400

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 640 000

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	640 000	100,00 %
TOTAL	640 000	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 39 200

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	127 703	39 800	87 902
Résultat financier	-1 411	-440	-971
Résultat exceptionnel	-515	-161	-355
Participation des salariés			
TOTAL	125 776	39 200	86 576

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	86 576
Impôts sur les bénéfices	39 200
Résultat comptable avant impôts	125 776
Variation des prov. Réglementées	240
Résultat hors impôts et dérogatoire	126 016

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.

AUTRES INFORMATIONS***Rémunération des dirigeants***

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

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

2L INVEST
881 Rue Division Leclerc
88800 VITTEL

Engagements donnés = 600 000

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	600 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	300 000
TOTAL	900 000

Détail des cautions données : cautions pour 600 000 E au profit du Crédit Agricole :

- SCI SAINT USTRE : caution solidaire avec BPI FRANCE à hauteur de 250 000 E.
- GROUPE 2L LOGISTICS : nantissements des titres à hauteur de 350 000 E.

Autres engagements : **Garanties sur emprunt de 300 000 E au profit du CIC** :

- nantissement du compte à terme à hauteur de 100 000 E,
- 2L INVEST s'est engagé au maintien de la détention directe ou indirecte à hauteur de 3.2% et 33.33% respectivement dans les sociétés THERMES DE CONTREXEVILLE et FC2L.

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.

Produits à recevoir = 1 991

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Intérêts courus s/créances s/participations (26780000)	1 991
TOTAL	1 991

Charges à payer = 41 400

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues (40810000)	41 400
TOTAL	41 400

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 consenties 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 & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GROUPE 2L										
LOGISTICS	8 278 316	9 067 449	72	778 366	778 366	-22 163		3 697 871	325 442	
2L ACTIVE	1 000	-10 620	55	128 000	128 000	100 000		171 378	-112 580	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
2L LOCATION	1 000	-10 620	50	500	500	89 799		44 523	7 042	
FC2L	60 000	58 510	33	20 000	20 000	40 000		10 000	-1 586	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		987 442	
Créances rattachées à des participations		229 799	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		1 991	
Charges financières			