

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00171

Numéro SIREN : 798 212 692

Nom ou dénomination : 2 i 030

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2022 sous le numéro de dépôt 10320

2 i 030

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 5.667 €**

**SIEGE SOCIAL : 178 B QUAI CHARLES ROISSARD – 73000 CHAMBERY**

**RCS CHAMBERY 798 212 692**

=====

**TEXTE DE LA RESOLUTION DE L’AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE  
PAR L’ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 31 MAI 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale Ordinaire,

Après avoir rappelé, conformément à l'article 243 bis du CGI, la ventilation des dividendes distribués au titre des trois premiers exercices :

	<b>Dividende global</b>	<b>Abattement (Taux)</b>	<b>Sans abattement</b>
31/12/2018	/	/	/
31/12/2019	/	/	/
31/12/2020	/	/	/

Décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice, qui s'élève à 1.749,16 € de la façon suivante :  
- Au poste Report à nouveau débiteur.....1.749,16 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à : l'unanimité

Certifié conforme  
La Présidence



2 i 030

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 5.667 €**

**SIEGE SOCIAL : 178 B QUAI CHARLES ROISSARD – 73000 CHAMBERY**

**RCS CHAMBERY 798 212 692**

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**Pour copie certifiée conforme**

**La présidence**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping initial 'C' followed by several cursive letters, likely 'duw'.

Désignation de l'entreprise		SAS 2 i 030		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise		178 B QUAI CHARLES ROISSARD 73000 CHAMBERY		Durée de l'exercice précédent *		12			
Numéro SIRET *						7 9 8 2 1 2 6 9 2 0 0 0 1 5		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N, clos le,		31122021		N-1	
				Net		3		Net	
				1		2		4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AC				
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	7 740	AK	7 740			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	4 314	AU	3 178	1 136	1 550	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
		Autres participations	CU		CV				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés		BD		BE					
Prêts		BF		BG			88		
Autres immobilisations financières *		BH	10 820	BI		10 820	12 735		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	<b>22 874</b>	BK	<b>10 918</b>	<b>11 956</b>	<b>14 373</b>		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			350	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	385 896	BY	10 515	375 380	281 446	
		Autres créances (3)	BZ	1 476 719	CA		1 476 719	922 971	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE				
Disponibilités		CF	6 882	CG		6 882	11 754		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 136	CI		1 136	3 837		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>1 870 634</b>	CK	<b>10 515</b>	<b>1 860 118</b>	<b>1 220 357</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>1 893 508</b>	IA	<b>21 433</b>	<b>1 872 075</b>	<b>1 234 730</b>		
Renvois (1) Dont droit au bail				CP	9 220	(3) Part à plus d'un an	CR		
Renvois (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes									
Clause de réserve de propriété *									
Immobili-sations									
				Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise <b>SAS 2 i 030</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 5 667 ..... )	DA	5 667	5 667
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	656	656
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG		
	Report à nouveau	DH	(113 228)	(4 358)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>1 749</b>	<b>(108 870)</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>(95 155)</b>	<b>(96 904)</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	337	595
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	1 538 237	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	145 559	61 463
	Dettes fiscales et sociales	DY	181 407	453 591
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	101 690	815 987
Compte régulier	EB			
	Produits constatés d'avance (4)			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 967 230</b>	<b>1 331 635</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>1 872 075</b>	<b>1 234 730</b>
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 967 230	1 331 635	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	337	595	

		Désignation de l'entreprise : SAS 2 i 030		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF		
		FG	889 323	FH	889 323	525 770
		FJ	889 323	FK	889 323	525 770
	Chiffres d'affaires nets*			FL	889 323	525 770
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		1 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	20 224	41 596
	Autres produits (1) (11)			FQ	16 932	159
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>926 479</b>	<b>568 525</b>
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	177 458	128 835
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	15 013	28 425
	Salaires et traitements *			FY	516 618	347 523
	Charges sociales (10)			FZ	152 767	95 328
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$		GA	414	414
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	4 934
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	13 777	65 038
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>880 981</b>	<b>670 497</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>				GG	<b>45 498</b>	<b>(101 972)</b>
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	15 099	7 889
	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		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	<b>15 099</b>	<b>7 889</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	4 159	14 752
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>4 159</b>	<b>14 752</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>10 940</b>	<b>(6 863)</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>56 438</b>	<b>(108 835)</b>

Désignation de l'entreprise <b>SAS 2 i 030</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	54 689
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	54 689
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(54 689)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	941 578
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	939 829
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	1 749
<b>RENVIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	16 719
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	10 358
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	15 099
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	7 889
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 691
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations sociales 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
Rupture conventionnelle		6 240	
CICE 2014 A 2017		48 449	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
EXERCICES ANTERIEURS		10 358	16 719

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021, ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 872 075** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **941 578** euros et un total **charges** de **939 829** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 749** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Cash-pooling

La société est concernée par la convention de cash-pooling du groupe. Les disponibilités ou concours bancaires courants qui participent à cette centralisation de trésorerie sont isolés au bilan, par convention comptable, dans des comptes courants appropriés.

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

**Faits marquants de l'exercice :**

NEANT

**INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :****Créances concernant les entreprises liées :**

Créances clients :	133 050 €
Fournisseurs débiteurs :	N/A
Comptes courants :	1 403 817 €
Autres débiteurs divers :	N/A

**INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :****Dettes concernant les entreprises liées :**

Dettes fournisseurs :	113 219 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	1 538 237 €
Autres créditeurs divers :	N/A

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 740					7 740
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 740</b>					<b>7 740</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	1 554					1 554
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	2 760					2 760
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 314</b>					<b>4 314</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	12 823		65 832		67 835	10 820
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>12 823</b>		<b>65 832</b>		<b>67 835</b>	<b>10 820</b>
<b>TOTAL</b>	<b>24 877</b>		<b>65 832</b>		<b>67 835</b>	<b>22 874</b>

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Logiciels	1 ans
Installations agencements	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 740			7 740
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 740</b>			<b>7 740</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	402	155		557
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	2 362	258		2 621
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 764</b>	<b>414</b>		<b>3 178</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>10 504</b>	<b>414</b>		<b>10 918</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 115	4 934	18 533	10 515
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>24 115</b>	<b>4 934</b>	<b>18 533</b>	<b>10 515</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>24 115</b>	<b>4 934</b>	<b>18 533</b>	<b>10 515</b>

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

4 934

18 533

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 820	9 220	1 600
	Clients douteux ou litigieux	13 396	13 396	
	Autres créances clients	372 500	372 500	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 703	23 703	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 840	48 840	
	Groupe et associés (2)	1 403 817	1 403 817	
	Débiteurs divers	360	360	
Charges constatées d'avances	1 136	1 136		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 874 572</b>	<b>1 872 972</b>	<b>1 600</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		88		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	337	337		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 559	145 559		
	Personnel et comptes rattachés	59 521	59 521		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 553	29 553		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 905	81 905		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 428	10 428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 538 237	1 538 237		
Autres dettes	101 690	101 690			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 967 230</b>	<b>1 967 230</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>49 200</b>
<b>Autres créances</b>		<b>49 200</b>
<i>CICE</i>	<i>48 840</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>360</i>	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>41 915</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>256</b>
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	256	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>27 432</b>
<i>FNP</i>	11 362	
<i>FACT.NON PARV -FRSS</i>	16 070	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>14 227</b>
<i>DETTES IFM/ICP</i>	2 898	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	1 101	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	130	
<i>TAXES S/ LES SALAIRES</i>	10 097	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 136	1 136
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>1 136</b>

--

# Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

--

# Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	5 667,00	1,0000	5 667,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>5 667,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>5 667,00</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	5 667				5 667
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	656				656
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(4 358)	(108 870)			(113 228)
Résultat de l'exercice	(108 870)	108 870		1 749	1 749
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(96 904)</b>			<b>1 749</b>	<b>(95 155)</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (96 904)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (96 904)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 749

## Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

SAS AEQUOR

9 Avenue de Constantine

38100 GRENOBLE

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

### AUTRES INFORMATIONS :

#### **Rémunération des dirigeants :**

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

#### **Honoraires du CAC**

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2021 s'élève à 7 620 € TTC.

#### **Effectif**

L'effectif de la société s'élève à 11 salariés

#### **Engagement en matière de pension et de retraite**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.

**2i030**

Société par actions simplifiée au capital de 5.667 €

Siège social : 178B Quai Charles Roissard – 73000 CHAMBERY

RCS CHAMBERY 798 212 692

---

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

---

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**



Aux associés,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **2I30** 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 1<sup>er</sup> 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 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 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.

- La note de l'annexe incluse dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables » expose le respect du principe d'indépendance des exercices comptables (et par tant précise le principe d'indépendance comptable appliqué aux produits). Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables appliqués par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ce traitement et de l'information fournie dans l'annexe des comptes.
- Dans le cadre de notre appréciation de la valeur des créances clients, nous nous sommes assurés, par la mise en œuvre de contrôle de l'apurement, de leur existence et de leur correcte évaluation ainsi que de l'information fournie dans la note de l'annexe « Créances et dettes ».



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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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.441-4 du code de commerce.

#### **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 Gérant et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

#### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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 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.

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.

Fait à Meylan, le 3 mai 2022

**AUDITEURS & CONSEILS ASSOCIES**

**RHÔNE-ALPES**

Représentée par

**Philippe CREPS**

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Grenoble

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 740	7 740		
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 314	3 178	1 136	1 550
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts				88	
Autres immobilisations financières	10 820		10 820	12 735	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>22 874</b>	<b>10 918</b>	<b>11 956</b>	<b>14 373</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				350
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	385 896	10 515	375 380	281 446
	Autres créances	1 476 719		1 476 719	922 971
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	6 882		6 882	11 754	
Charges constatées d'avance	1 136		1 136	3 837	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 870 634</b>	<b>10 515</b>	<b>1 860 118</b>	<b>1 220 357</b>	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 893 508</b>	<b>21 433</b>	<b>1 872 075</b>	<b>1 234 730</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

9 220

11 135

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	5 667	5 667
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	656	656
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(113 228)	(4 358)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 749</b>	<b>(108 870)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>(95 155)</b>	<b>(96 904)</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	337	595
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 538 237	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 559	61 463
	Dettes fiscales et sociales	181 407	453 591
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	101 690	815 987	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>1 967 230</b>	<b>1 331 635</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 872 075</b>	<b>1 234 730</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 749,16	(108 869,85)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 967 230	1 331 635
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		337	595
(3) Dont emprunts participatifs			

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2021		01/01/2020		Ecart	%
	31/12/2021	12 mois	31/12/2020	12 mois		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>889 323</b>	<b>100,00</b>	<b>525 770</b>	<b>100,00</b>	<b>363 553</b>	<b>69,15</b>
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée	889 323	100,00	525 770	100,00	363 553	69,15
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>889 323</b>	<b>100,00</b>	<b>525 770</b>	<b>100,00</b>	<b>363 553</b>	<b>69,15</b>
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe	48 410	5,44	36 103	6,87	12 307	34,09
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>840 913</b>	<b>94,56</b>	<b>489 667</b>	<b>93,13</b>	<b>351 246</b>	<b>71,73</b>
<b>MARGES (Commerciale + Production)</b>	<b>840 913</b>	<b>94,56</b>	<b>489 667</b>	<b>93,13</b>	<b>351 246</b>	<b>71,73</b>
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c)	355	0,04	1 935	0,37	(1 580)	-81,67
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>128 693</b>	<b>14,47</b>	<b>90 797</b>	<b>17,27</b>	<b>37 896</b>	<b>41,74</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>711 865</b>	<b>80,05</b>	<b>396 935</b>	<b>75,50</b>	<b>314 930</b>	<b>79,34</b>
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	13 324	1,50	1 000	0,19	(1 000)	-100,0
	1 689	0,19	26 465	5,03	(13 141)	-49,65
	516 618	58,09	1 960	0,37	(271)	-13,83
	152 767	17,18	347 523	66,10	169 095	48,66
			95 328	18,13	57 439	60,25
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>27 466</b>	<b>3,09</b>	<b>(73 341)</b>	<b>-13,95</b>	<b>100 807</b>	<b>137,45</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort., dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	18 533	2,08	30 576	5,82	(12 043)	-39,39
	16 932	1,90	159	0,03	16 773	N/S
	1 691	0,19	11 020	2,10	(9 329)	-84,66
	5 348	0,60	5 348	1,02		
	13 777	1,55	65 038	12,37	(51 261)	-78,82
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>45 498</b>	<b>5,12</b>	<b>(101 972)</b>	<b>-19,39</b>	<b>147 470</b>	<b>144,62</b>
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	15 099	1,70	7 889	1,50	7 210	91,38
	4 159	0,47	14 752	2,81	(10 594)	-71,81
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>56 438</b>	<b>6,35</b>	<b>(108 835)</b>	<b>-20,70</b>	<b>165 273</b>	<b>151,86</b>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	54 689	6,15	35	0,01	54 654	N/S
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(54 689)</b>	<b>-6,15</b>	<b>(35)</b>	<b>-0,01</b>	<b>(54 654)</b>	<b>N/S</b>
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 749</b>	<b>0,20</b>	<b>(108 870)</b>	<b>-20,71</b>	<b>110 619</b>	<b>101,61</b>

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021, ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 872 075 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 941 578 euros et un total **charges** de 939 829 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 749 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2021 et finit le 31/12/2021.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Cash-pooling**

La société est concernée par la convention de cash-pooling du groupe. Les disponibilités ou concours bancaires courants qui participent à cette centralisation de trésorerie sont isolés au bilan, par convention comptable, dans des comptes courants appropriés.

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Faits marquants de l'exercice :

NEANT

### INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

#### **Créances concernant les entreprises liées :**

Créances clients :	133 050 €
Fournisseurs débiteurs :	N/A
Comptes courants :	1 403 817 €
Autres débiteurs divers :	N/A

### INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

#### **Dettes concernant les entreprises liées :**

Dettes fournisseurs :	113 219 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	1 538 237 €
Autres créditeurs divers :	N/A

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 740					7 740
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 740</b>					<b>7 740</b>

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 554					1 554
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 760					2 760
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 314</b>					<b>4 314</b>

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 823		65 832		67 835	10 820
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>12 823</b>		<b>65 832</b>		<b>67 835</b>	<b>10 820</b>

<b>TOTAL</b>	<b>24 877</b>		<b>65 832</b>		<b>67 835</b>	<b>22 874</b>
--------------	---------------	--	---------------	--	---------------	---------------

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Logiciels	1 ans
Installations agencements	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 740			7 740
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 740</b>			<b>7 740</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	402	155		557
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	2 362	258		2 621
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 764</b>	<b>414</b>		<b>3 178</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>10 504</b>	<b>414</b>		<b>10 918</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 115	4 934	18 533	10 515
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>24 115</b>	<b>4 934</b>	<b>18 533</b>	<b>10 515</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>24 115</b>	<b>4 934</b>	<b>18 533</b>	<b>10 515</b>
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		4 934	18 533		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 820	9 220	1 600
	Clients douteux ou litigieux	13 396	13 396	
	Autres créances clients	372 500	372 500	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 703	23 703	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	48 840	48 840	
	Groupe et associés (2)	1 403 817	1 403 817	
	Débiteurs divers	360	360	
	Charges constatées d'avances	1 136	1 136	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 874 572</b>	<b>1 872 972</b>	<b>1 600</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		88		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	337	337		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 559	145 559		
	Personnel et comptes rattachés	59 521	59 521		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 553	29 553		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 905	81 905		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 428	10 428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 538 237	1 538 237		
	Autres dettes	101 690	101 690		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 967 230</b>	<b>1 967 230</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2021
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>49 200</b>
<b>Autres créances</b>		<b>49 200</b>
<i>CICE</i>	48 840	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	360	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>41 915</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>256</b>
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	256	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>27 432</b>
<i>FNP</i>	11 362	
<i>FACT.NON PARV. -FRSS</i>	16 070	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>14 227</b>
<i>DETTES IFM/ICP</i>	2 898	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	1 101	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	130	
<i>TAXES S/ LES SALAIRES</i>	10 097	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 136	1 136
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>1 136</b>

--

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

# Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice		5 667,00	1,0000	5 667,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 667,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>5 667,00</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	5 667				5 667
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	656				656
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(4 358)	(108 870)			(113 228)
Résultat de l'exercice	(108 870)	108 870		1 749	1 749
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(96 904)</b>			<b>1 749</b>	<b>(95 155)</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (96 904)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (96 904)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 749

## Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2021

SAS AEQUOR

9 Avenue de Constantine

38100 GRENOBLE

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

### **AUTRES INFORMATIONS :**

#### **Rémunération des dirigeants :**

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

#### **Honoraires du CAC**

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2021 s'élève à 7 620 € TTC.

#### **Effectif**

L'effectif de la société s'élève à 11 salariés

#### **Engagement en matière de pension et de retraite**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.