

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05336
Numéro SIREN : 879 710 168
Nom ou dénomination : 2L3M

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 13586

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Comptes annuels		3
Annexe		
Annexe COVID-19	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Immobilisations	31	9
Créances	34	10
Notes sur le passif		10
Capitaux propres	40	10
Notes sur le compte de résultat		10
Produits exceptionnels	55	10
Autres informations	60	10

2L3M

Société par actions simplifiées au capital de 1 043 160 euros

Siège Social : 23 Rue des Cerisiers

91090 LISSES

879 710 168 RCS EVRY

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2021 SOUMISE ET VOTEE A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022**

DEUXIEME RESOLUTION


L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 187 422.44 euros, de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| - Une somme de | 81 590.53 euros |
| au compte « réserve légale ». | |
| - Et le surplus soit | 105 831.91 euros |
| au compte « autres réserves ». | |

Total : 187 422.44 euros

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte qu'aucune somme, à titre de dividendes, n'a été distribué sur les exercices précédents.

«Certifié conforme»



BÉGUIN ET ASSOCIÉS CONSULTANTS S.A.S.

Gérald Avidano

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pierre Saunier

CHEF DE MISSION

" 2L3M "

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 043 160,00 Euros

Siège social : 23, rue des Cerisiers
91090 LISSES

RCS EVRY 879 710 168

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Siège social : 32, rue d'Estienne-d'Orves, 92260 FONTENAY-AUX-ROSES

Tél. 01 41 87 91 27 - Fax 01 46 60 40 30 - E-mail : contact@beguinetassocies.fr

S.A.S. AU CAPITAL DE 100 000 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA RÉGION PARIS ILE-DE-FRANCE
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DU RESSORT DE LA COUR D'APPEL DE VERSAILLES
389 862 905 RCS NANTERRE - SIRET 389 862 905 00020 - APE 6920 Z - FR 72 389 862 905

A l'Assemblée Générale des Actionnaires,

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 " 2L3M " 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} 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 de l'article 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.

L'annexe au bilan et au compte de résultat expose les règles et méthodes comptables. Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et nous nous sommes assurés de leur correcte application.



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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 adressés aux actionnaires 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 Président.

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 Fontenay-Aux-Roses, le 15 juin 2022

L'associé responsable du dossier



Gerald AVIDANO

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes
du ressort de la Cour d'Appel de Versailles

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2021	31/12/2020			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31					
	Terrains						
Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)							
Participations (méthode de mise en équival.)							
Autres participations		1 041 160		1 041 160	1 041 160		
Créances rattachées à des participations							
T.I.A.P							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total (II)			1 041 160		1 041 160	1 041 160	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)					
		Autres créances (3)	34	474 568		474 568	62 066
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)					
Instruments de trésorerie		35					
	Disponibilités		4 487		4 487	5 355	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36					
	Total (III)			479 055		479 055	67 421
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)	36					
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			1 520 215		1 520 215	1 108 581	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période					12	14
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)			50		
	Production stockée					
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)						
Total des produits d'exploitation (2) (I)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				4 646	9 247
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements			51		
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
Autres charges (12)						
Total des charges d'exploitation (4) (II)					4 646	9 247
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-4 646	-9 247
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				192 000	32 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53	2 502	66
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					194 502	32 066
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	2 311	93
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					2 311	93
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					192 192	31 973
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					187 545	22 725

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX) 57		
	Impôts sur les bénéfices	(X) 58	123	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			194 502	32 066
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			7 080	9 341
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			187 422	22 725

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		
(15)	Résultat en Euros et centimes		187 422,44	22 725,47

BILAN ACTIF DETAILLE

	Note	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)
Capital souscrit non appelé (I)	30			
ACTIF IMMOBILISÉ				
<u>Immobilisations incorporelles</u>	31			
<u>Immobilisations corporelles</u>				
<u>Immobilisations financières</u>				
Autres participations		1 041 160	1 041 160	0
261100 Titres gaia travaux publics		760 870	760 870	0
261200 Titres ouranos transport		174 720	174 720	0
261300 Titres benev		100 570	100 570	0
261400 Titres gaia provence		5 000	5 000	0
Total (II)		1 041 160	1 041 160	0
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>	32			
Avances et acomptes versés	33			
<u>Créances</u>	34			
Autres créances		474 568	62 066	412 502
451000 Dividendes à recevoir		192 000	32 000	160 000
451400 C/c gaia provence		280 066	30 066	250 000
455900 Intérêts courus à recevoir		2 502		2 502
<u>Divers</u>	35			
Disponibilités		4 487	5 355	-869
512000 Banque		4 487	5 355	-869
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Total (III)		479 055	67 421	411 634
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36			
Primes de remboursement d'obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I À VI)		1 520 215	1 108 581	411 634

BILAN PASSIF DETAILLE

	Note	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	40	1 043 160	1 043 160	0
101300 Capital souscrit appelé versé		1 043 160	1 043 160	0
Réserve légale		22 725		22 725
106110 Réserve légale		22 725		22 725
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		187 422	22 725	164 697
Total (I)		1 253 308	1 065 885	187 422
AUTRES FONDS PROPRES				
Total (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Total (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43		22	-22
518600 Intérêts courus à payer			22	-22
Emprunts et dettes financières divers		262 404	40 093	222 311
451100 C/c gaia travaux publics		250 000		250 000
451200 C/c ouranos transport		10 093	40 093	-30 000
455800 Intérêts courus à payer		2 311		2 311
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 380	2 580	1 800
408100 Fournisseurs factures non parvenues		4 380	2 580	1 800
Dettes fiscales et sociales		123		123
44 Etat et autres collectivités publiques		123		123
444300 Etat solde impôt société		123		123
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Total (IV)		266 907	42 696	224 211
Ecarts de conversion passif (V)	44			
TOTAL GENERAL (I À V)		1 520 215	1 108 581	411 634

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	Note	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	50			
Total des produits d'exploitation (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	51	4 646	9 247	-4 601
606 Achats non stockés de matières et fournitures			31	-31
606400 Fournitures administratives			31	-31
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		4 452	9 180	-4 728
622600 Honoraires comptables		1 872	1 800	72
622601 Honoraires cac		1 800		1 800
622602 Honoraires divers			5 400	-5 400
622610 Honoraires juridiques		780	1 380	-600
622700 Frais d'actes contentieux			600	-600
627 Services bancaires et assimilés		194	36	158
627000 Services bancaires et assim.		194	36	158
Total des charges d'exploitation (II)				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-4 646	-9 247	4 601
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	52			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations	53	192 000	32 000	160 000
761000 Revenus des titres de participation		192 000	32 000	160 000
Autres intérêts et produits assimilés		2 502	66	2 436
763000 Intérêts comptes courants		2 502	66	2 436
Total des produits financiers (V)				
		194 502	32 066	162 436
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	54	2 311	93	2 217
661500 Intérêts de compte courant		2 311	93	2 217
Total des charges financières (VI)				
		2 311	93	2 217
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		192 192	31 973	160 219
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		187 545	22 725	164 820
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Total des produits exceptionnels (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57			
Impôts sur les bénéfices (X)	58	123		123
695000 Impôts sur bénéfices		123		123
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)				
		194 502	32 066	162 436
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)				
		7 080	9 341	-2 261
5 - BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)		187 422	22 725	164 697

SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	Désignation	31/12/2021		31/12/2020		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue						
	CHIFFRE D'AFFAIRES						
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ						
-	Achats consommés						
	MARGE BRUTE						
	MARGE BRUTE						
-	Autres achats et charges externes	4 646		9 247		-4 601	-49,76
	VALEUR AJOUTÉE	-4 646		-9 247		4 601	-49,76
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés						
-	Charges de personnel						
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-4 646		-9 247		4 601	-49,76
+	Reprises prov. et transferts de charges						
+	Autres produits d'exploitation						
-	Dotations aux amortissements et provisions						
-	Autres charges d'exploitation						
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-4 646		-9 247		4 601	-49,76
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	194 502		32 066		162 436	506,56
-	Charges financières	2 311		93		2 217	2 373,15
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	187 545		22 725		164 820	725,27
+	Produits exceptionnels						
-	Charges exceptionnelles						
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	123				123	
	RÉSULTAT NET	187 422		22 725		164 697	724,72

Annexe

Note 10 - Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	104316	10,00	1 043 160
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	104316	10,00	1 043 160
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	4 380
Intérêts courus à payer	2 311
Total	6 691

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>										
GAIA PROVENCE N°SIREN: 889802864	10 000		50,00	5 000	5 000	282 568		1 450 616	10 655	
GAIA TRAVAUX PUBLI N°SIREN: 790870901	100 440	1 194 387	46,12	760 870	760 870			7 680 551	251 779	
Total	110 440	1 194 387		765 870	765 870	282 568		9 131 167	262 434	
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
BENEV N°SIREN: 819557109	1 000	157 461	51,00	100 570	100 570			202 235	55 329	
OURANOS TRANSPORT N°SIREN: 813347275	30 000	295 461	64,00	174 720	174 720			2 271 706	356 763	192 000
Total	31 000	452 922		275 290	275 290			2 473 941	412 092	192 000

Renseignements globaux sur les filiales et participations

	Filiales détenues à plus de 50%	Participations détenues entre 10 et 50%	Autres filiales		Autres participations	
			françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus						
. brute			275 290		765 870	
. nette			275 290		765 870	
Montant des prêts et avances accordés					282 568	
Montant des cautions et avals donnés						
Montant des dividendes encaissés			192 000			

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	474 568	474 568	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	474 568	474 568	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 380	4 380		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	123	123		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	262 404	262 404		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	266 907	266 907		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				