

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 : 1989 B 50079

Numéro SIREN : 349 661 074

Nom ou dénomination : 2 RB-I

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 9183

Désignation de l'entreprise : 2 RB-I SA 1 | 2 |
Adresse de l'entreprise SONEY LA FERME DE NICOLE 73400 UGINE Durée de l'exercice précédent * 1 | 2 |Numéro SIRET * 3 4 9 6 6 1 0 7 4 0 0 0 3 0 Néant ☐ *

				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 589	
	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	AU	257 528	53 012
	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		11 417 704
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		9 937 102
	Autres titres immobilisés	BD	BE		38 688
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	259 117	21 446 506
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	Copie certifiée conforme	
	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	CA	177 174	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	390 182	3 693 895
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		1 350 953
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		12 195
	TOTAL (III)	CJ	CK	390 182	5 234 217
	Frais d'émission d'emprunt à étales (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	649 299	26 680 723

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (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

Désignation de l'entreprise		2 RB-I SA		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 9 500 000)	DA	9 500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	547 744		
	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	6 631 313		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 628 292		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	46 596		
		TOTAL (I)	DL	18 353 945	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	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	5 469 704		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 707 760		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	31 953		
	Dettes fiscales et sociales	DY	117 361		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	8 326 778		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	26 680 723		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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	1 598 426		
(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 :		2 RB-I SA				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	695 392	FH		FI	695 392
	Cliffres d'affaires nets *	FJ	695 392	FK		FL	695 392	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (I) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	695 392
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	259 724
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	27 493
	Salaires et traitements *						FY	395 848
	Charges sociales (10)						FZ	177 324
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions	- dotations aux amortissements *				GA	21 756
			- dotations aux provisions				GB	
							GC	
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	18 002
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	900 148
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	(204 756)
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ	1 393 116
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK	406
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	89 008
	Différences positives de change						GM	264 623
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN	
Total des produits financiers (V)						GO	450 862	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	2 198 014
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ	
	Différences négatives de change						GR	44 568
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS	
	Total des charges financières (VI)						GT	101 851
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	146 419	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	2 051 595	
						GW	1 846 840	

(RENVOIS : 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° 2053-SID 2022

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

Désignation de l'entreprise		2 RB-I SA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			IIA		
	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	152	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	13 551	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	13 703	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(13 703)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ		
Impôts sur les bénéfices *				IK	204 845	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IL	2 893 406	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 265 114	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 628 292	
RENVIS	(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)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	213 809
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)			IX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 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	
	amende stationnement			152		
dotation amortissements derogatoires			13 551			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

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 26 680 723,19 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 628 292,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/04/2022 par les dirigeants.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code du commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables et notamment le règlement ANC 2014-03.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. L'entité, ne dépassant pas les seuils des PME, a opté pour une mesure de simplification qui consiste à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur les durées d'usage au lieu d'appliquer les durées d'utilisation propres à l'entreprise.

Les principales méthodes utilisées et les options retenues sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Option pour les charges financières

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation des charges financières dans le coût d'entrée des immobilisations.

Option pour les frais accessoires

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) dans le coût d'entrée des immobilisations.

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation ou l'inscription en charges de ses frais.

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation de ses frais en frais d'établissement, ou leur imputation sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance de leur comptabilisation en charges.

Les composants

Les immobilisations corporelles sont ventilées en fonction des différents éléments significatifs qui les composent et qui ont une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale « structure ».

Les composants de première catégorie correspondent aux éléments destinés à être remplacés à intervalles réguliers. Ils sont obligatoirement comptabilisés en composant distinct.

Les composants de deuxième catégorie correspondent aux dépenses de grandes révisions ou de gros entretien faisant l'objet de programmes pluriannuels en application des lois ou règlements. Elles sont comptabilisées en composant distinct, ou font l'objet d'une provision pour gros entretien ou grandes révisions.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

Option pour les frais accessoires :

L'option pour l'incorporation de certains frais accessoires, liés à l'acquisition des immobilisations financières, dans le coût d'entrée de l'immobilisation a été retenue.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

AMORTISSEMENTS

Les amortissements représentent la répartition systématique du montant amortissable d'un actif en fonction de son utilisation. Ils sont donc désormais calculés sur la durée d'utilisation réelle des biens.

Un amortissement dérogatoire est constaté, pour les biens non décomposables et la structure des biens décomposables, afin de conserver l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

Les composants sont eux obligatoirement amortis sur leur durée réelle d'utilisation sans possibilité de pratiquer un amortissement dérogatoire.

L'entité ayant opté pour les mesures de simplifications offertes aux PME, elle continue de pratiquer les amortissements sur la durée d'usage des biens.

DEPRECIATIONS

La dépréciation est la constatation que la valeur d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

L'entité n'a pas relevé d'indices de perte de valeur nécessitant la constatation d'une dépréciation.

CREANCES

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

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES DE L'EXERCICE**CRISE SANITAIRE : COVID-19**

Dans un contexte sanitaire toujours perturbé après une année 2020 marquée par la pandémie de Covid-19, l'année 2021 a néanmoins été synonyme de reprise économique.

Les comptes de la société ne sont plus significativement impactés par la crise sanitaire à la date de clôture de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 21 705 623 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	303 163	15 484	8 106	310 540
Immobilisations financières	21 930 149	2 509 111	3 045 766	21 393 494
TOTAL	22 234 901	2 524 595	3 053 872	21 705 623

Amortissements et provisions d'actif = 259 117 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	243 878	21 756	8 106	257 528
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	245 466	21 756	8 106	259 117

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels informatiques	1 589	1 589	0	1 an
Agencement aménagements divers	31 301	21 615	9 686	5 ans
Matériel de transport	175 855	144 880	30 975	5 ans
Matériel bureau & informatique	35 419	23 068	12 351	4 à 5 ans
Mobilier	67 965	67 965	0	5 à 10 ans
TOTAL	312 129	259 117	53 012	

Etat des créances = 10 126 471 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 937 102		9 937 102
Actif circulant & charges d'avance	189 369	189 369	
TOTAL	10 126 471	189 369	9 937 102

Provisions pour dépréciation = 390 182 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	654 805		101 851	162 772	390 182
TOTAL	654 805		101 851	162 772	390 182

Produits à recevoir par postes du bilan = 184 105 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	183 665
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	440
Disponibilités	
TOTAL	184 105

Charges constatées d'avance = 12 195 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social = 9 500 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	475 000	20,00	9 500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	475 000	20,00	9 500 000

Provisions = 46 596 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	33 045	13 551			46 596
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	33 045	13 551			46 596

Etat des dettes = 8 326 778 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 469 704	1 449 112	3 958 092	62 500
Dettes financières diverses	2 707 760			2 707 760
Fournisseurs	31 953	31 953		
Dettes fiscales & sociales	117 361	117 361		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 326 778	1 598 426	3 958 092	2 770 260

Charges à payer par postes du bilan = 45 007 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	6 022
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 552
Dettes fiscales & sociales	18 432
Autres dettes	
TOTAL	45 007

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires = 695 392 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	695 221	99,98 %
Produits des activités annexes	171	0,02 %
TOTAL	695 392	100.00 %

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	1 628 292
Impôts sur les bénéfices	204 845
Résultat comptable avant impôts	1 833 137
Variation des prov. Réglementées	13 551
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 846 688

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.

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 des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 483
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	7 483

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Dirigeant	1	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

Engagements donnés**Cautions données**

Organisme prêteur	Emprunteur	Montant financé	Capital restant dû au 31/12/2021	Engagement hors bilan
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	3 350 000 €	2 426 391,00 €	Caution solidaire 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	1 800 000 €	1 574 400,61 €	Caution 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	1 100 000 €		Caution 2RB-I
Crédit Agricole	SAS V2I	4 000 000 €	3 719 180,22 €	Caution 2RB-I
CIC	Kalinda	3 500 000 €	1 000 000,00 €	Caution 2RB-I pour 1,4M€
Crédit Agricole	SCI Amaya Invest	800 000 €	751 788,00 €	Caution 2RB-I

Engagement de blocage des créances sur participations

- SCI Résidence des BOISSES : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'en décembre 2023.
- SAS V2I : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'au 9 novembre 2023.

Autres engagements**Souscription au fonds SIPAREX ETI IV**

Exercice 2016 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser : 108 400 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO

Exercice 2016 : engagement de souscription de 50 parts du fonds pour un montant de 500 000€

Montant restant à verser : 26 600 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO 2

Exercice 2019 : engagement de souscription de 1000 parts du fonds pour un montant de 1 000 000€

Montant restant à verser : 575 800 €

Souscription au fonds SIPAREX ETI V

Exercice 2020 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser : 3 400 000 €

Souscription au fonds SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5

Exercice 2020 : engagement de souscription de 300 parts du fonds pour un montant de 300 000€

Montant restant à verser : 202 410 €

Souscription des obligations à libération fractionnée remboursables en actions de SIPAREX Associés

Exercice 2021 : engagement de souscription de 62035 OLIFRA pour un montant de 2570 110€

Montant restant à verser : 2 467 306 €

La libération des obligations souscrites est prévue selon l'échéancier suivant :

Année	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Total
Montant à libérer	102 804	642 528	642 528	642 528	539 723	2 570 110
% de libération	4%	25%	25%	25%	21%	100%

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 = 184 105 E

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus/creances rattac(26780000000)	183 665
TOTAL	183 665

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Personnel - produits a recevoir(42870000000)	259
Org.sociaux produits a recevoir(43870000000)	181
TOTAL	440

Charges constatées d'avance = 12 195 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	12 195
TOTAL	12 195

Charges à payer = 45 007 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus non echus(16884000000)	6 022
TOTAL	6 022

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(40810000000)	20 552
TOTAL	20 552

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-conges a payer(42820000000)	10 698
Org.soc-ch.soc/conges a payer(43820000000)	4 353
Org.sociaux charges a payer(43860000000)	3 382
TOTAL	18 432

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000
b) Nombre d'actions émises	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	695 392	745 306	742 991	744 850	758 227
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 603 821	3 433 635	1 366 966	462 709	1 400 501
c) Impôt sur les bénéfices	204 845	889 060	274 634	118 947	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 398 976	2 544 575	1 092 332	343 762	1 400 501
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 628 292	2 552 530	2 039 678	-1 251 035	1 408 413
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	5	2	1	3
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	3	5	4	-3	3
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	6	7	7	8	7
b) Montant de la masse salariale	395 848	385 676	376 460	365 521	338 943
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	177 324	180 705	168 866	156 587	150 851

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 société	Cautions et et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations :										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS SULCO	5 100 000	-	51,00%	2 601 000	2 601 000			50 000	-	74 468
- Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SCV KALINDA	3 000	-	33,33%	1 000	1 000	265 339		2 431 083	468 462	30 144
SA VZ1	5 125 000	-	50,00%	2 641 359	2 641 359	8 085 561		50 000	-	498 853
SCI AMAYA INVEST	1 000	-	39,00%	390	390	977 560		197 844	-	152 835
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations :										
Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
SCI RESIDENCE LES BOISSES	150 000	N.C	5,65%	8 475	8 475	598 625		N.C	-	738 637
SIPAREX ASSOCIES *	45 142 000	40 888 000	2,22%	1 993 122	1 993 122			8 282 000	7 178 000	31 844
SIPAREX ASSOCIES - BSA				2 721	2 721					
SIPAREX MIDMARKET III	-54 752 608		2,27%	-	-			1 993 187	-	41 405
SIPAREX INTERMEZZO	28 528 723		0,53%	98 904	98 904			3 797 463	3 018 846	
SOPREDA 2	N.C	N.C	N.C.	3 049	3 049	10 000		N.C	N.C	
SETAM	4 441 905	N.C	0,32%	98 063	98 063			N.C	N.C	-
S3V	73 865 940	43 162 433	0,14%	114 673	114 673			1 673 276	-	4 452 508
SIPAREX MIDMARKET ETI IV	181 792 398		1,41%	2 733 160	2 733 160			5 912 483	1 272 691	
SIPAREX INTERMEZZO 2	84 331 876		0,50%	424 200	424 200			4 658 681	2 298 260	
SIPAREX ETI V	47 900 375		N.A.	600 000	600 000			283 310	-	7 019 707
SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5	15 068 138		0,57%	97 590	97 590			38 459	-	650 708
b) Etrangères										

2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €
Siège social : "La Ferme de Nicole", 150 route de la Follette
SONEY - 73400 UGINE
349 661 074 RCS CHAMBERY

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE SUR LES COMPTES ANNUELS ET SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mesdames, Messieurs,

Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

1. Observations sur les comptes annuels et sur le rapport de gestion du Directoire

Nous vous rappelons également, que le Conseil de surveillance a entendu trimestriellement le Directoire et ce, conformément aux dispositions de l'article L. 225-68 alinéa 4 du Code de commerce.

Nous vous précisons en outre que le Directoire a communiqué au Conseil de surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les délais légaux, soit dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels au titre du dernier exercice clos ainsi que le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière de notre part.

Enfin, le Conseil de surveillance approuve les propositions qui vous sont faites par le Directoire pour l'affectation du résultat.

2. Délégations en matière d'augmentation de capital

a) Délégation de compétence :

NEANT

b) Délégation de pouvoirs :

NEANT

3. Conventions conclues par un mandataire social ou un actionnaire significatif de la société avec une filiale

En application des dispositions des articles L. 225-37-4, 2° du Code de commerce, nous mentionnons ci-dessous les conventions intervenues, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, et selon le cas, le directeur général, l'un des directeurs généraux délégués, l'un des mandataires sociaux ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % de la Société et, d'autre part, une autre société dont la Société possède, directement ou indirectement, plus de la moitié du capital, à l'exception des conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales :

NEANT

4. Informations concernant les mandataires sociaux

Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4, 1° du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux :

a. Au sein du Conseil de surveillance :

M. René BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I,
- Président du CS de la société S.A. 2 RB-I.

Mme Charlotte BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I,
- Vice-Président du CS de la société S.A. 2 RB-I.

M. Basil BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I.

b. Au sein du Directoire :

- Monsieur Robert BIANCO

- Président du Directoire de la S.A. 2 RB-I,
- Gérant de la SARL AGNES,
- Gérant de l'EURL COLO,
- Gérant de la SARL VILMONT,
- Gérant de la SCI LA VOLONTE,
- Gérant de la SCI LE LAMA,
- Gérant de la SCI GB INVEST,
- Gérant de la SCI ALEXINVEST,
- Gérant de la SCI ALHENA,
- Administrateur de la S.A. SIPAREX ASSOCIES,
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "V2I",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "V2I", elle-même Présidente de la société "SALOON",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "SULCO",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "SULCO", elle-même Présidente de la société "IMMOBILIERE PERE BISE".

M. Georges BIANCO

- Membre du directoire de la société S.A. 2 RB-I.

Fait à UGINE,
Le 4 avril 2022.

Le Conseil de surveillance
René BIANCO

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'René Bianco', with a long horizontal stroke extending to the right.

2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €
Siège social : "La Ferme de Nicole", 150 route de la Folliette
SONEY - 73400 UGINE
349 661 074 RCS CHAMBERY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 30 JUIN 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat **de l'exercice clos au 31 décembre 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant

à 1 628 292,02 €
comme suit :

- virement de 5 %, soit.....	81 414,60 €	- 81 414,60 €
au compte "Réserve légale", dont le montant		
au 31 décembre 2021 de.....	547 744,35 €	
se trouve ainsi porté à.....	629 158,95 €	

- le solde de.....	1 546 877,42 €
est affecté au compte "Autres réserves" dont le montant au	
31 décembre 2021 de.....	6 631 312,65 €

se trouve ainsi porté à 8 178 190,07 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du Conseil de surveillance





KPMG S.A.
Les Savoie

15 rue du Pré Paillard
CS 20121
74941 Annecy-Le-Vieux Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 50 64 00 82
Télécopie : +33 (0)4 50 64 06 21
Site internet : www.kpmg.fr

2 RB-I SA

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2021

2 RB-I SA

“La Ferme de Nicole” - 150 route de la Follette - Soney - 73400 UGINE

Ce rapport contient 18 pages

Référence : AD/LS

KPMG S.A.,
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 »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Les Savoie

15 rue du Pré Paillard
CS 20121
74941 Annecy-Le-Vieux Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 50 64 00 82
Télécopie : +33 (0)4 50 64 06 21
Site internet : www.kpmg.fr

2 RB-I SA

Siège social : "La Ferme de Nicole" - 150 route de la Folliette - Soney - 73400 UGINE
Capital social : €. 9.500.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société 2 RB-I SA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2 RB-I SA 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 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, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des titres de participation et créances rattachées, les valeurs mobilières de placement ainsi que les provisions pour dépréciation liées à ces actifs.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Directoire.

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 :

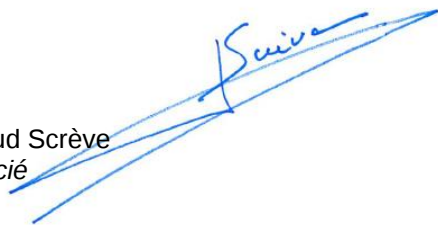
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Annecy-le-Vieux, le 30 juin 2022

KPMG S.A.

Arnaud Scrève
Associé



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	695 392		695 392	745 306	- 49 914	-6,70
Chiffres d'affaires Nets	695 392		695 392	745 306	- 49 914	-6,70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				3 779	- 3 779	-100
Autres produits		0		1	- 1	-100
Total des produits d'exploitation (I)		695 392	695 392	749 087	- 53 695	-7,17
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			259 724	255 381	4 343	1,70
Impôts, taxes et versements assimilés			27 493	28 255	- 762	-2,70
Salaires et traitements			395 848	385 676	10 172	2,64
Charges sociales			177 324	180 705	- 3 381	-1,87
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 756	18 830	2 926	15,54
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			18 002	18 000	2	0,01
Total des charges d'exploitation (II)			900 148	886 847	13 301	1,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-204 756	-137 760	- 66 996	48,63
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 393 116	246 656	1 146 460	464,80
Produits des autres valeurs mobilières et créances			406	405	1	0,25
Autres intérêts et produits assimilés			89 008	8 120	80 888	996,16
Reprises sur provisions et transferts de charges			264 623	140 264	124 359	88,66
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			450 862	196 304	254 558	129,68
Total des produits financiers (V)			2 198 014	591 750	1 606 264	271,44
Dotations financières aux amortissements et provisions				100 243	- 100 243	-100
Intérêts et charges assimilées			44 568	54 625	- 10 057	-18,41
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			101 851	204 295	- 102 444	-50,15
Total des charges financières (VI)			146 419	359 163	- 212 744	-59,23
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 051 595	232 587	1 819 008	782,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 846 840	94 826	1 752 014	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 180 000	-4 180 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		4 180 000	-4 180 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	152	152	152	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		820 000	- 820 000	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 551	13 237	314	2,37
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 703	833 237	- 819 534	-98,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 703	3 346 763	-3 360 466	-100,41
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	204 845	889 060	- 684 215	-76,96
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 893 406	5 520 837	-2 627 431	-47,59
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 265 114	2 968 307	-1 703 193	-57,38
RESULTAT NET	1 628 292	2 552 530	- 924 238	-36,21
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 589	1 589			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	310 540	257 528	53 012	59 285	- 6 273
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 417 704		11 417 704	12 161 780	- 744 076
Créances rattachées à des participations	9 937 102		9 937 102	9 729 682	207 420
Autres titres immobilisés	38 688		38 688	38 688	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	21 705 623	259 117	21 446 506	21 989 434	- 542 928
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	259		259		259
. Organismes sociaux	181		181		181
. Etat, impôts sur les bénéfices	170 819		170 819		170 819
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 915		5 915	3 583	2 332
. Autres				10	- 10
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 084 077	390 182	3 693 895	2 350 213	1 343 682
Disponibilités	1 350 953		1 350 953	2 615 361	-1 264 408
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	12 195		12 195	12 424	- 229
TOTAL (II)	5 624 400	390 182	5 234 217	4 981 590	252 627
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 330 022	649 299	26 680 723	26 971 024	- 290 301

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 500 000)	9 500 000	9 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	547 744	420 118	127 626
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 631 313	4 206 409	2 424 904
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 628 292	2 552 530	- 924 238
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	46 596	33 045	13 551
TOTAL (I)	18 353 945	16 712 102	1 641 843
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 469 704	6 908 775	-1 439 071
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	2 707 760	2 564 052	143 708
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 953	20 948	11 005
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	10 698	13 103	- 2 405
. Organismes sociaux	89 227	87 972	1 255
. Etat, impôts sur les bénéfices	130	616 933	- 616 803
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		9 480	- 9 480
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 307	17 659	- 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		20 000	- 20 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 326 778	10 258 922	-1 932 144
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	26 680 723	26 971 024	- 290 301

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

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 26 680 723,19 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 628 292,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/04/2022 par les dirigeants.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code du commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables et notamment le règlement ANC 2014-03.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. L'entité, ne dépassant pas les seuils des PME, **a opté pour une mesure de simplification** qui consiste à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur les durées d'usage au lieu d'appliquer les durées d'utilisation propres à l'entreprise.

Les principales méthodes utilisées et les options retenues sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Option pour les charges financières

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation des charges financières dans le coût d'entrée des immobilisations.

Option pour les frais accessoires

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) dans le coût d'entrée des immobilisations.

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation ou l'inscription en charges de ses frais.

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation de ses frais en frais d'établissement, ou leur imputation sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance de leur comptabilisation en charges.

Les composants

Les immobilisations corporelles sont ventilées en fonction des différents éléments significatifs qui les composent et qui ont une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale « structure ».

Les composants de première catégorie correspondent aux éléments destinés à être remplacés à intervalles réguliers. Ils sont obligatoirement comptabilisés en composant distinct.

Les composants de deuxième catégorie correspondent aux dépenses de grandes révisions ou de gros entretien faisant l'objet de programmes pluriannuels en application des lois ou règlements. Elles sont comptabilisées en composant distinct, ou font l'objet d'une provision pour gros entretien ou grandes révisions.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

Option pour les frais accessoires :

L'option pour l'incorporation de certains frais accessoires, liés à l'acquisition des immobilisations financières, dans le coût d'entrée de l'immobilisation a été retenue.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

AMORTISSEMENTS

Les amortissements représentent la répartition systématique du montant amortissable d'un actif en fonction de son utilisation. Ils sont donc désormais calculés sur la durée d'utilisation réelle des biens.

Un amortissement dérogatoire est constaté, pour les biens non décomposables et la structure des biens décomposables, afin de conserver l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

Les composants sont eux obligatoirement amortis sur leur durée réelle d'utilisation sans possibilité de pratiquer un amortissement dérogatoire.

L'entité ayant opté pour les mesures de simplifications offertes aux PME, elle continue de pratiquer les amortissements sur la durée d'usage des biens.

DEPRECIATIONS

La dépréciation est la constatation que la valeur d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

L'entité n'a pas relevé d'indices de perte de valeur nécessitant la constatation d'une dépréciation.

CREANCES

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

INFORMATIONS SIGNIFICATIVES DE L'EXERCICE**CRISE SANITAIRE : COVID-19**

Dans un contexte sanitaire toujours perturbé après une année 2020 marquée par la pandémie de Covid-19, l'année 2021 a néanmoins été synonyme de reprise économique.

Les comptes de la société ne sont plus significativement impactés par la crise sanitaire à la date de clôture de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 21 705 623 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	303 163	15 484	8 106	310 540
Immobilisations financières	21 930 149	2 509 111	3 045 766	21 393 494
TOTAL	22 234 901	2 524 595	3 053 872	21 705 623

Amortissements et provisions d'actif = 259 117 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	243 878	21 756	8 106	257 528
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	245 466	21 756	8 106	259 117

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels informatiques	1 589	1 589	0	1 an
Agencement aménagements divers	31 301	21 615	9 686	5 ans
Matériel de transport	175 855	144 880	30 975	5 ans
Matériel bureau & informatique	35 419	23 068	12 351	4 à 5 ans
Mobilier	67 965	67 965	0	5 à 10 ans
TOTAL	312 129	259 117	53 012	

Etat des créances = 10 126 471 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 937 102		9 937 102
Actif circulant & charges d'avance	189 369	189 369	
TOTAL	10 126 471	189 369	9 937 102

Provisions pour dépréciation = 390 182 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	654 805		101 851	162 772	390 182
TOTAL	654 805		101 851	162 772	390 182

Produits à recevoir par postes du bilan = 184 105 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	183 665
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	440
Disponibilités	
TOTAL	184 105

Charges constatées d'avance = 12 195 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social = 9 500 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	475 000	20,00	9 500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	475 000	20,00	9 500 000

Provisions = 46 596 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	33 045	13 551			46 596
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	33 045	13 551			46 596

Etat des dettes = 8 326 778 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 469 704	1 449 112	3 958 092	62 500
Dettes financières diverses	2 707 760			2 707 760
Fournisseurs	31 953	31 953		
Dettes fiscales & sociales	117 361	117 361		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 326 778	1 598 426	3 958 092	2 770 260

Charges à payer par postes du bilan = 45 007 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	6 022
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 552
Dettes fiscales & sociales	18 432
Autres dettes	
TOTAL	45 007

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 695 392 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	695 221	99,98 %
Produits des activités annexes	171	0,02 %
TOTAL	695 392	100.00 %

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	1 628 292
Impôts sur les bénéfices	204 845
Résultat comptable avant impôts	1 833 137
Variation des prov. Réglementées	13 551
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 846 688

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.

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 des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 483
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	7 483

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Dirigeant	1	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

Engagements donnés**Cautions données**

Organisme prêteur	Emprunteur	Montant financé	Capital restant dû au 31/12/2021	Engagement hors bilan
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	3 350 000 €	2 426 391,00 €	Cautions solidaire 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	1 800 000 €	1 574 400,61 €	Cautions 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père	1 100 000 €		Cautions 2RB-I
Crédit Agricole	SAS V2I	4 000 000 €	3 719 180,22 €	Cautions 2RB-I
CIC	Kalinda	3 500 000 €	1 000 000,00 €	Cautions 2RB-I pour 1,4M€
Crédit Agricole	SCI Amaya Invest	800 000 €	751 788,00 €	Cautions 2RB-I

Engagement de blocage des créances sur participations

- SCI Résidence des BOISSES : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'en décembre 2023.
- SAS V2I : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'au 9 novembre 2023.

Autres engagements

Souscription au fonds SIPAREX ETI IV

Exercice 2016 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser : 108 400 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO

Exercice 2016 : engagement de souscription de 50 parts du fonds pour un montant de 500 000€

Montant restant à verser : 26 600 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO 2

Exercice 2019 : engagement de souscription de 1000 parts du fonds pour un montant de 1 000 000€

Montant restant à verser : 575 800 €

Souscription au fonds SIPAREX ETI V

Exercice 2020 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser : 3 400 000 €

Souscription au fonds SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5

Exercice 2020 : engagement de souscription de 300 parts du fonds pour un montant de 300 000€

Montant restant à verser : 202 410 €

Souscription des obligations à libération fractionnée remboursables en actions de SIPAREX Associés

Exercice 2021 : engagement de souscription de 62035 OLIFRA pour un montant de 2570 110€

Montant restant à verser : 2 467 306 €

La libération des obligations souscrites est prévue selon l'échéancier suivant :

Année	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Total
Montant à libérer	102 804	642 528	642 528	642 528	539 723	2 570 110
% de libération	4%	25%	25%	25%	21%	100%

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 = 184 105 E

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus/creances rattac(26780000000)	183 665
TOTAL	183 665

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Personnel - produits a recevoir(42870000000)	259
Org.sociaux produits a recevoir(43870000000)	181
TOTAL	440

Charges constatées d'avance = 12 195 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	12 195
TOTAL	12 195

Charges à payer = 45 007 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus non echus(16884000000)	6 022
TOTAL	6 022

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(40810000000)	20 552
TOTAL	20 552

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-conges a payer(42820000000)	10 698
Org.soc-ch.soc/conges a payer(43820000000)	4 353
Org.sociaux charges a payer(43860000000)	3 382
TOTAL	18 432

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000
b) Nombre d'actions émises	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	695 392	745 306	742 991	744 850	758 227
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 603 821	3 433 635	1 366 966	462 709	1 400 501
c) Impôt sur les bénéfices	204 845	889 060	274 634	118 947	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 398 976	2 544 575	1 092 332	343 762	1 400 501
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 628 292	2 552 530	2 039 678	-1 251 035	1 408 413
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	5	2	1	3
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	3	5	4	-3	3
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	6	7	7	8	7
b) Montant de la masse salariale	395 848	385 676	376 460	365 521	338 943
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	177 324	180 705	168 866	156 587	150 851

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 société	Cautions et et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations :										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS SULCO	5 100 000	- 664 435	51,00%	2 601 000	2 601 000			50 000	- 74 468	
- Participations(10 à 50% du capital détenu)										
SCV KALINDA	3 000	-	33,33%	1 000	1 000	265 339		2 431 083	468 462	30 144
SA V2I	5 125 000	- 2 169 673	50,00%	2 641 359	2 641 359	8 085 561		50 000	- 498 853	
SCI AMAYA INVEST	1 000	- 363 291	39,00%	390	390	977 560		- 197 844	- 152 835	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations :										
Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
SCI RESIDENCE LES BOISSES	150 000	N.C	5,65%	8 475	8 475	598 625		N.C	- 738 637	
SIPAREX ASSOCIES *	45 142 000	40 888 000	2,22%	1 993 122	1 993 122			8 282 000	7 178 000	31 844
SIPAREX ASSOCIES - BSA				2 721	2 721					
SIPAREX MIDMARKET III	-54 752 608		2,27%	-	-			1 993 187	- 41 405	1 147 400
SIPAREX INTERMEZZO	28 528 723		0,53%	98 904	98 904			3 797 463	3 018 846	
SOPREDA 2	N.C	N.C	N.C.	3 049	3 049	10 000		N.C	N.C	
SETAM	4 441 905	N.C	0,32%	98 063	98 063			N.C	N.C	-
S3V	73 865 940	43 162 433	0,14%	114 673	114 673			1 673 276	- 4 452 508	-
SIPAREX MIDMARKET ETI IV	181 792 398		1,41%	2 733 160	2 733 160			5 912 483	1 272 691	
SIPAREX INTERMEZZO 2	84 331 876		0,50%	424 200	424 200			4 658 681	2 298 260	
SIPAREX ETI V	47 900 375		N.A.	600 000	600 000			283 310	- 7 019 707	
SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5	15 068 138		0,57%	97 590	97 590			38 459	- 650 708	
b) Etrangères										