

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01118 Numéro SIREN : 888 313 897 Nom ou dénomination : 2PFL
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004399

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 167	534	633	1 200	567	47.21
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 108 687		4 108 687		4 108 687	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	300		300		300	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	37 506		37 506		37 506	
	Total II	4 147 661	534	4 147 127	1 200	4 145 927	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 800		4 800		4 800	
	Autres créances	16 204		16 204	300	15 904	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	20 852		20 852	1 000	19 852	NS
	Charges constatées d'avance (3)	27 330		27 330		27 330	
	Total III	69 186		69 186	1 300	67 886	NS
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 216 847	534	4 216 313	2 500	4 213 813	NS

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

37 506

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS 2PFL
540 RUE PIERRE BROSSOLETTE
26800 PORTES LES VALENCE

relatifs à l'exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 216 313 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	23 000 Euros
- Résultat net comptable,	169 683 Euros

Fait à Meylan
Le 09/12/2021

Adrien COHENDET
Responsable de dossiers

Benoît HAUSS
Expert-Comptable

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 750 000)	750 000	1 000	749 000	NS
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	300		300	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	169 683	300	169 983	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	60 769		60 769	
	Provisions réglementées				
	Total I	980 152	700	979 452	NS
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques	34 465		34 465	
	Provisions pour charges				
	Total III	34 465		34 465	
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	900 000		900 000	
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 174 470		2 174 470	
	Concours bancaires courants	138		138	
	Emprunts et dettes financières diverses	107 282		107 282	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 490	1 800	16 690	927.22
	Dettes fiscales et sociales	1 315		1 315	
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	3 201 696	1 800	3 199 896	NS
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 216 313	2 500	4 213 813	NS

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

401 155

1 800

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	23 000		23 000		23 000	
Chiffre d'affaires NET	23 000		23 000		23 000	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			23 001		23 001	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			31 557		31 557	
Impôts, taxes et versements assimilés			515		515	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			234	300	66	22.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1		1	
Total des Charges d'exploitation (II)			32 306	300	32 006	NS
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 306	300	9 006	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12	31/08/2020 1	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	350 153		350 153	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	350 153		350 153	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	34 465		34 465	
Intérêts et charges assimilées (4)	75 929		75 929	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	110 395		110 395	
2. Résultat financier (V-VI)	239 758		239 758	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	230 452	300	230 752	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 769		60 769	
Total VIII	60 769		60 769	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	60 769		60 769	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	373 153		373 153	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	203 470	300	203 170	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	169 683	300	169 983	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Liste des filiales et participations	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 216 312.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 23 000.00 Euros et dégagant un bénéfice de 169 682.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition en date du 18 septembre 2020 des titres de la société HYDROSYSTEM dont le siège social est 540 Rue Pierre Brossolette - 26800 PORTES LES VALENCE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 348 007 147 RCS ROMANS SUR ISERE.

L'acquisition des titres de la société HYDROSYSTEM a donné lieu aux opérations suivantes :

- Augmentation du capital social de 749 000€ par la création de 749 000 actions nouvelles ;
- Emission d'un emprunt obligataire d'un montant global de 900 000€ divisé en 900 000 obligations convertibles en actions ordinaires de la société de 1 euro de valeur nominale chacune.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La SAS 2PFL bénéficie depuis le 1er septembre 2021 du régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223 A et suivants du CGI. Elle est "tête de groupe".

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 500		
Autres participations			4 108 687
Autres titres immobilisés			300
Prêts, autres immobilisations financières			37 506
TOTAL			4 146 493
TOTAL GENERAL	1 500		4 146 493

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL	333	0+	1 167	1 167
Autres participations			4 108 687	4 108 687
Autres titres immobilisés			300	300
Prêts, autres immobilisations financières			37 506	37 506
TOTAL			4 146 493	4 146 493
TOTAL GENERAL	333	0+	4 147 661	4 147 661

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	300	234		534
TOTAL GENERAL	300	234		534

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	234				
TOTAL GENERAL	234				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		60 769			60 769
TOTAL		60 769			60 769

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		34 465			34 465
TOTAL		34 465			34 465
TOTAL GENERAL		95 234			95 234
Dont dotations et reprises					
financières		34 465			
exceptionnelles		60 769			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	37 506	37 506	
Autres créances clients	4 800	4 800	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 271	3 271	
Débiteurs divers	12 933	12 933	
Charges constatées d'avance	27 330	27 330	
TOTAL	85 840	85 840	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	900 000			900 000
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 044	4 044		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 170 565	270 024	1 457 265	443 276
Emprunts et dettes financières divers	34 520	34 520		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 490	18 490		
Taxe sur la valeur ajoutée	800	800		
Autres impôts taxes et assimilés	515	515		
Groupe et associés	72 762	72 762		
TOTAL	3 201 696	401 155	1 457 265	1 343 276
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	229 435			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	1 000	749 000		750 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 039
Total	1 039

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 564
Emprunts et dettes financières diverses	2 762
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 675
Dettes fiscales et sociales	515
Total	52 516

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 330
Total	27 330

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 720 565
Total	1 720 565

Emprunt du : BANQUE RHONE ALPES 450 K € (164500)

Montant initial de cette garantie : 450 000

Montant restant dû en capital : 393 549

Date de fin d'échéance de la garantie : 09/09/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE HYDROSYSTEM

Emprunt du : BANQUE POPULAIRE 200 K € (164300)

Montant initial de cette garantie : 200 000

Montant restant dû en capital : 174 988

Date de fin d'échéance de la garantie : 25/09/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE HYDROSYSTEM

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Emprunt du : CREDIT COOPERATIF 750 K € (164100)

Montant initial de cette garantie : 750 000

Montant restant dû en capital : 664 518

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/10/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE
HYDROSYSTEM

Emprunt du : CAISSE D'EPARGNE 550 K € (164200)

Montant initial de cette garantie : 550 000

Montant restant dû en capital : 487 510

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/10/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE
HYDROSYSTEM

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2PFL

Page: 12

	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus brute nette	Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
A. Renseignements détaillés Société - Filiales détenues à + de 50% - HYDROSYSTEM - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	300 000	2 725 480	100.00	3 790 000 3 790 000			7 122 810	247 647		



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, overlapping loops and strokes.

SAS 2PFL

540 RUE PIERRE BROSOLETTTE

26800 PORTES LES VALENCE

COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2021

SAS 2PFL

COMPTES ANNUELS AU 31 AOÛT 2021

S O M M A I R E

COMPTES ANNUELS

Attestation	1
Bilan	2- 3
Compte de résultat	4- 5
Annexe	6-12

AUTRES INFORMATIONS

Détail des comptes de bilan	13-14
Détail du compte de résultat	15-16
Soldes intermédiaires de gestion	17

LIASSE FISCALE

Imprimés n° 2050 à 2059, 2065

2PFL

Société par actions simplifiée
Au capital de 750 000 euros
Siège social : 540, Rue Pierre Brossolette
26800 PORTES LES VALENCE

888 313 897 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à **169 682,96 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	169 682,96 euros
- A l'absorption des pertes antérieures	300,00 euros
- A la dotation du poste « réserve légale »	8 500,00 euros
- Le Solde	160 882,96 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 160 882,96 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 février 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
La Société TEALPEX
Peggy LOUPPE



EUREX CRMD

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre
Région Auvergne Rhône-Alpes

Société de Commissaires aux
Comptes inscrite sur la liste
nationale des commissaires
aux comptes, rattachée à la
CRCC Dauphiné-Savoie

SAS 2PFL**Au capital de 750 000 €****540 Rue Brossolette****26800 PORTES-LES-VALENCE****RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES****SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2021**

Exemplaire certifié conforme destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

EUREX CRMD

Société par actions simplifiée au capital de 500.000,00 Euros – Siret n° 317000073 00039 RCS Romans – Code Naf 6920 Z
TVA FR09317000073 – IBAN : FR76 1390 6001 1983 4579 6800 043 – BIC : AGRIFRPP839
Siège Social : 105 Rue des Mourettes - 26000 Valence – Tél : 04 75 41 82 00 – E-mail : valence@eurex.fr – www.eurex.fr

Bureau secondaire :

4 Rue Louis Le Cardonnell – 26100 Romans sur Isère – Tél : 04 75 71 02 40 – E-mail : romans@eurex.fr

MEMBER OF  **SF**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice clos le 31 août 2021

A l'assemblée de la société 2PFL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « SAS 2PFL » relatifs à l'exercice clos le 31 août 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2020 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que la correcte retranscription en comptabilité des opérations effectuées au cours de l'exercice clos le 31 aout 2021.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 la Présidente.

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.

Valence, le 8 février 2022

Pour EUREX CRMD
Fabrice DURAFFOURG
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 - 12		Exercice N-1 31/08/2020 - 1	Exercice N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	1 167	534	633	1 200	567 47.21
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	4 108 687		4 108 687		4 108 687
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	300		300		300
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	37 506		37 506		37 506
	Total II	4 147 661	534	4 147 127	1 200	4 145 927 NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	4 800		4 800		4 800
	Autres créances	16 204		16 204	300	15 904 NS
	Capital souscrit - appelé, non versé					
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	20 852		20 852	1 000	19 852 NS
	Charges constatées d'avance (3)	27 330		27 330		27 330
	Total III	69 186		69 186	1 300	67 886 NS
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 216 847	534	4 216 313	2 500	4 213 813 NS

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

37 506

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021	Exercice N-1 31/08/2020	Total N / N-1 Euro %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 750 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	750 000	1 000	749 000	NS
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	300		300	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	169 683	300	169 983	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	60 769		60 769	
	Total I	980 152	1 300	979 452	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	34 465		34 465	
	Total III	34 465		34 465	
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	900 000 2 174 470 138 107 282		900 000 2 174 470 138 107 282	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	18 490 1 315	1 800	16 690 1 315	927.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 201 696	1 800	3 199 896	NS
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 216 313	2 500	4 213 813	NS

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

401 155

1 800

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	23 000		23 000		23 000	
Chiffre d'affaires NET	23 000		23 000		23 000	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1		1	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			23 000		23 000	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			31 557		31 557	
Impôts, taxes et versements assimilés			515		515	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			234	300	66	22.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1		1	
Total des Charges d'exploitation (II)			32 306	300	32 006	NS
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 306	300	9 006	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 1	Exercice N / N-1 Euros %	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	350 153		350 153	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	350 153		350 153	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	34 465		34 465	
Intérêts et charges assimilées (4)	75 929		75 929	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	110 395		110 395	
2. Résultat financier (V-VI)	239 758		239 758	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	230 452	300	230 752	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 769		60 769	
Total VIII	60 769		60 769	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	60 769		60 769	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	373 153		373 153	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	203 470	300	203 170	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	169 683	300	169 983	NS



* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Liste des filiales et participations	12



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 216 312.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 23 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 169 682.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Acquisition en date du 18 septembre 2020 des titres de la société HYDROSYSTEM dont le siège social est 540 Rue Pierre Brossolette - 26800 PORTES LES VALENCE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 348 007 147 RCS ROMANS SUR ISERE.

L'acquisition des titres de la société HYDROSYSTEM a donné lieu aux opérations suivantes :

- Augmentation du capital social de 749 000€ par la création de 749 000 actions nouvelles ;
- Emission d'un emprunt obligataire d'un montant global de 900 000€ divisé en 900 000 obligations convertibles en actions ordinaires de la société de 1 euro de valeur nominale chacune.



EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La SAS 2PFL bénéficie depuis le 1er septembre 2021 du régime d'intégration fiscale prévu aux articles 223 A et suivants du CGI. Elle est "tête de groupe".

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations



	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 500		
Autres participations			4 108 687
Autres titres immobilisés			300
Prêts, autres immobilisations financières			37 506
TOTAL			4 146 493
TOTAL GENERAL	1 500		4 146 493

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL	333	0	1 167	1 167
Autres participations			4 108 687	4 108 687
Autres titres immobilisés			300	300
Prêts, autres immobilisations financières			37 506	37 506
TOTAL			4 146 493	4 146 493
TOTAL GENERAL	333	0	4 147 661	4 147 661

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des amortissements

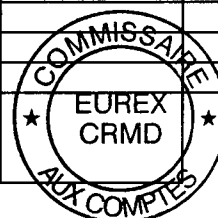
Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	300	234		534
TOTAL GENERAL	300	234		534

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	234				
TOTAL GENERAL	234				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		60 769			60 769
TOTAL		60 769			60 769

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		34 465			34 465
TOTAL		34 465			34 465
TOTAL GENERAL		95 234			95 234
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		34 465 60 769			



Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	37 506	37 506	
Autres créances clients	4 800	4 800	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 271	3 271	
Débiteurs divers	12 933	12 933	
Charges constatées d'avance	27 330	27 330	
TOTAL	85 840	85 840	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	900 000			900 000
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 044	4 044		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 170 565	270 024	1 457 265	443 276
Emprunts et dettes financières divers	34 520	34 520		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 490	18 490		
Taxe sur la valeur ajoutée	800	800		
Autres impôts taxes et assimilés	515	515		
Groupe et associés	72 762	72 762		
TOTAL	3 201 696	401 155	1 457 265	1 343 276
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	229 435			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	1 000	749 000		750 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

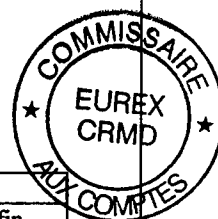
Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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



ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 039
Total	1 039

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 564
Emprunts et dettes financières diverses	2 762
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 675
Dettes fiscales et sociales	515
Total	52 516



Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 330
Total	27 330

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 720 565
Total	1 720 565

Emprunt du : BANQUE RHONE ALPES 450 K € (164500)

Montant initial de cette garantie : 450 000

Montant restant dû en capital : 393 549

Date de fin d'échéance de la garantie : 09/09/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE HYDROSYSTEM

Emprunt du : BANQUE POPULAIRE 200 K € (164300)

Montant initial de cette garantie : 200 000

Montant restant dû en capital : 174 988

Date de fin d'échéance de la garantie : 25/09/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE HYDROSYSTEM

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Emprunt du : CREDIT COOPERATIF 750 K € (164100)

Montant initial de cette garantie : 750 000

Montant restant dû en capital : 664 518

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/10/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE
HYDROSYSTEM

Emprunt du : CAISSE D'EPARGNE 550 K € (164200)

Montant initial de cette garantie : 550 000

Montant restant dû en capital : 487 510

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/10/2027

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DE 100% DES TITRES DE LA SOCIETE
HYDROSYSTEM



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2PFL
26800 PORTES LES VALENCE

Page : 12

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - HYDROSYSTEM - Participations détenues entre 10 et 50 %	300 000	2 725 480	100.00	3 790 000	3 790 000			7 122 810	247 647		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

