

RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00697
Numéro SIREN : 844 657 841
Nom ou dénomination : 2CBI

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 3098



Mikaël **HUGONNET**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie **MENARD**
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

**Copie certifiée conforme
Le Gérant**

SARL 2CBI

56 rue du pré Maingot
79200 POMPAIRE

**COMPTES ANNUELS
AU 31 Mars 2022**

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET & Jérôme VILLAIN**

ACTIVITE - **Holding**

N° SIRET - **844 657 841 00012**

CODE NAF - **7010Z**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 31/03/2022**

Exemplaire destiné à **GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**

**18 rue Marcel Paul
BP 8818
79028 NIORT CEDEX 9**

Comptes annuels au 31 mars 2022

ACTIF	31/03/2022		31/03/2021	
	Valeur Brute	Amort. Proy.	Valeur Nette	Valeur Nette
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	1 893 210,00		1 893 210,00	1 888 220,00
	<u>1 893 210,00</u>		<u>1 893 210,00</u>	<u>1 888 220,00</u>
ACTIF IMMOBILISE	1 893 210,00		1 893 210,00	1 888 220,00
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés				3 600,00
Autres	243 853,08		243 853,08	49 552,31
	<u>243 853,08</u>		<u>243 853,08</u>	<u>53 152,31</u>
DISPONIBILITES	14 111,38		14 111,38	190 309,34
ACTIF CIRCULANT	257 964,46		257 964,46	243 461,65
TOTAL ACTIF			2 151 174,46	2 131 681,65



Comptes annuels au 31 mars 2022

PASSIF	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAL (dont versé :: 225 395,00)	225 395,00	225 395,00
RESERVES :		
Réserve Légale	12 288,40	2 239,43
Autres	216 235,74	25 305,25
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	<u>225 060,66</u>	<u>200 979,46</u>
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	678 979,80	453 919,14
CAPITAUX PROPRES	678 979,80	453 919,14
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	1 266 258,74	1 479 896,42
Emprunts, Dettes Financières Divers	199 206,91	195 209,09
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	3 636,01	120,00
Dettes Fiscales et Sociales	3 093,00	2 537,00
DETTES (4)	1 472 194,66	1 677 762,51
TOTAL PASSIF	2 151 174,46	2 131 681,65
(4) Dont dettes à plus d'un an	1 051 204,72	1 266 258,74
(4) Dont dettes à moins d'un an	420 989,94	411 503,77



Compte de Résultat - A. 3
Comptes annuels au 31 mars 2022

	01/04/2021-31/03/2022	01/04/2020-31/03/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : SERVICES	12 000,00	33 000,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	12 000,00	33 000,00
Autres Produits	120,00	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	120,00	
TOTAL (I)	12 120,00	33 000,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres Achats et Charges Externes	9 732,47	20 652,00
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	339,00	1 691,00
Autres Charges	0,35	
TOTAL (II)	10 071,82	22 343,00
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 048,18	10 657,00
PRODUITS FINANCIERS		
De Participation	230 000,00	200 000,00
Autres Intérêts, Produits Assimilés	2 840,00	
TOTAL (V)	232 840,00	200 000,00
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et Charges Assimilées	8 649,52	7 740,54
TOTAL (VI)	8 649,52	7 740,54
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	224 190,48	192 259,46
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	226 238,66	202 916,46

01/04/2021-31/03/2022 01/04/2020-31/03/2021

CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations de Gestion	17,00	
TOTAL (VIII)	<u>17,00</u>	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-17,00	
Impôts sur les Bénéfices	1 161,00	1 937,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	244 960,00	233 000,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 899,34	32 020,54
BENEFICE	225 060,66	200 979,46

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Informations
I - REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Méthodes d'évaluation	P. B2
Calcul des amortissements et des provisions	P. B2
Changements de méthode	Non concerné
Dérogations	Non concerné
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	Non concerné
II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	
Etat de l'actif immobilisé	P. B3
Etat des amortissements	Non concerné
Etat des provisions	Non concerné
Etat des échéances des créances et des dettes	P. B4
Etat des créances douteuses & provisions	Non concerné
Informations et commentaires sur :	
1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Non concerné
2. Réévaluation	Non concerné
3. Frais d'établissement	Non concerné
4. Frais de recherche appliquée et de développement	Non concerné
5. Fonds commercial	Non concerné
6. Intérêts immobilisés	Non concerné
7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant	Non concerné
8. Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant	Non concerné
9. Avance aux dirigeants	Non concerné
10. Charges à payer	Non concerné
11. Produits à recevoir	P. B5
12. Charges et produits constatés d'avance	P. B5
13. Détail produits et charges exceptionnels sur exercices antérieurs	Non concerné
14. Composition du capital social	P. B6
15. Parts bénéficiaires	Non concerné
19. Affectation du résultat de l'exercice précédent	P. B7
III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Etat des crédits-bails	Non concerné
Etat des emprunts	P. B8
Engagements financiers	Non concerné
Dettes garanties par des sûretés réelles	P. B9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	Non concerné
Liste des filiales et participations	P. B10
Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible	Non concerné
IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS	
	Néant

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles .

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

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes.

L'entreprise, ne dépassant pas les seuils prévus au décret n°2005-1757 du 30 décembre 2005, a décidé de se placer dans le cadre des mesures de simplification prévues pour les PME. En conséquence, les amortissements calculés sur les durées d'usage sont maintenus.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement .

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Créances

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

Autres informations ayant une influence sur les résultats de l'entreprise

COVID-19

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute fin Exercice	Rééval.leg. Val.orig. Immobilisée Fin exercice
		Rééval. au cours de l'exercice	Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Virement de poste à poste	Cessions à Tiers,Mise Hors Serv.		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	
TOTAL	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	
TOTAL GENERAL	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	



Etat des échéances des créances - B. 4 à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 mars 2022	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF CIRCULANT			
Etat, autres collectivités publiques			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	810,00	810,00	
Groupes et associés	243 043,08	243 043,08	
TOTAL	243 853,08	243 853,08	
TOTAL GENERAL	243 853,08	243 853,08	

Etat des échéances des dettes - B. 4 à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 mars 2022	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A plus de 2 ans à l'origine	1 266 258,74	215 054,02	851 841,13	199 363,59
Emprunts et dettes financières divers (1)	6 099,91	6 099,91		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 636,01	3 636,01		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Impôts sur les bénéfices	1 161,00	1 161,00		
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	1 932,00	1 932,00		
Groupes et associés	193 107,00	193 107,00		
TOTAL GENERAL	1 472 194,66	420 989,94	851 841,13	199 363,59

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 213 637,68

Charges et produits constatés - B. 5 d'avance et comptes rattachés

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE et COMPTES RATTACHES

168840	Inf.courus : Ets crédits	6 099,91
-408100	Fournisseurs factures non parvenues	1 800,00
	Total	7 899,91



	au 31/03/2022		au 31/03/2021	
	Nombre	Valeur	Nombre	Valeur
Parts sociales composant le capital social début d'exercice	225395	1,00	225395	1,00
Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	225395	1,00	225395	1,00



Tableau d'affectation du résultat - B. 7
de l'exercice précédent

ORIGINES

Résultat de l'exercice précédent celui de la présente déclaration 200 979,46

TOTAL I 200 979,46

AFFECTATIONS

- Réserve légale 10 048,97

- Autres réserves 190 930,49

TOTAL II 200 979,46



Emprunts	A moins de 2 ans	A plus de 2 ans
Montant à l'origine		1 523 000,00
Réalisés au cours de l'exercice		
Reste à rembourser au début de l'exercice		1 479 896,42
Remboursement de l'exercice		213 637,68
Reste à rembourser à la clôture		
- Total		1 266 258,74
- A 1 an au plus		215 054,02
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		851 841,13
- A plus de 5 ans		199 363,59
Intérêts à payer		
- Total		23 894,60
- A 1 an au plus		7 685,84
- A plus de 1 an et 5 ans au plus		15 905,15
- A plus de 5 ans		303,62

Dettes garanties - B. 9 par des suretés réelles

Dettes garanties	Montant des suretés	Dettes à rembourser
1 369 000,00	1 369 000,00	1 177 180,10

Dénomination / Raison Sociale	MGMB Rue des Embruns - BP 50002 17580 BOIS PLAGE EN RE	SCI 2CBI 56 Rue du Pré Maingot 79200 POMPAIRE
Forme juridique	S.A.S	S.C.I.
N° SIRET	82067661700021	90383408300011
Date de clôture du dernier exercice	31/03/2022	
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	FILIALE	FILIALE
Quote-part du capital détenu		
- % de détention	100,00 %	99,80 %
- Nombre de titres	1 311 432	499
Capitaux propres		
- Nombre de titres	1 311 432	500
- Capital social	1 311 432,00	5 000,00
- Autres capitaux propres	530 300,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus		
- Brute	1 888 220,00	0,00
- Nette	1 888 220,00	0,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés		
- Bruts	243 043,08	0,00
- Nets	243 043,08	0,00
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	508 438,00	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	230 000,00	0,00
Observations		

2CBI
Société à responsabilité limitée
au capital de 225 395 euros
Siège social : 56 Rue du Pré Maingot
79200 POMPAIRE
844 657 841 RCS NIORT

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 JUILLET 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 225 060,66 euros de la manière suivante :

Origine du résultat

Bénéfice de l'exercice	225 060,66 euros
------------------------	------------------

Affectation

A la réserve légale	10 251,10 euros
---------------------	-----------------

Solde	----- 214 809,56 euros
-------	---------------------------

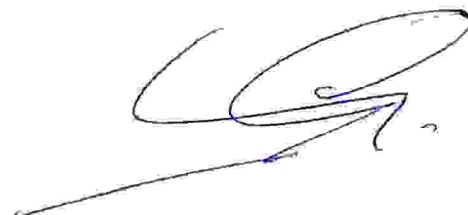
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi après affectation à 431 045,30 euros.	214 809,56 euros
--	------------------

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 8 juillet 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



EXEMPLAIRE GREFFE

2CBI

Société à Responsabilité Limitée au capital de 225.395 Euros

Siège social : 56, Rue du Pré Maingot
79200 POMPAIRE

RCS NIORT B 844 657 841

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2022



2CBI

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Mars 2022

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **2CBI** relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2022, 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

JF13



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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne la valorisation des participations :

Nos contrôles ont porté sur les comptes annuels arrêtés en 2022 de votre filiale, sur les données disponibles à ce jour sur l'exercice en cours, ainsi que sur les prévisions relatives aux projets en cours.

Au regard de ces contrôles, nous estimons que la réalité et l'évaluation de ces principaux postes de l'actif sont en adéquation avec la réalité économique.

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

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice

professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Châtellillon Plage,
Le 24 juin 2022.

SARL AUNIS CONSEIL
Commissaire aux Comptes

Représentée par Jean-François BROTHIER



HUGONNET-MENARD
EXPERTISE COMPTABLE

Mikaël HUGONNET
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire

Lucie MENARD
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

34 av. Victor Hugo - CS 20124 - 79204 PARTHENAY CEDEX
www.hm-ec.fr / cabinet@hm-ec.fr

SAS au capital de 30 000 € - N° SIRET 523 227 056 00042 - Code APE 6920Z - RCS Nantes 523 227 056
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Poitou-Charentes Vendée.

SARL 2CBI

56 rue du pré Maingot

79200 POMPAIRE

COMPTES ANNUELS AU 31 Mars 2022

Dossier suivi par **Mikaël HUGONNET & Jérôme VILLAIN**

ACTIVITE - **Holding**

N° SIRET - **844 657 841 00012**

CODE NAF - **7010Z**

MISSION - **DE PRESENTATION**

REGIME JURIDIQUE - **S.A.R.L.**

REGIME FISCAL - **B.I.C. R.N. I.S.**

EXERCICE SOCIAL - **12 MOIS, ARRETE AU 31/03/2022**

Comptes annuels au 31 mars 2022

ACTIF	31/03/2022		31/03/2021	
	Valeur Brute	Amort. Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	1 893 210,00		1 893 210,00	1 888 220,00
	<u>1 893 210,00</u>		<u>1 893 210,00</u>	<u>1 888 220,00</u>
ACTIF IMMOBILISE	1 893 210,00		1 893 210,00	1 888 220,00
CREANCES				
Créances Clients, Comptes Rattachés				3 600,00
Autres	243 853,08		243 853,08	49 552,31
	<u>243 853,08</u>		<u>243 853,08</u>	<u>53 152,31</u>
DISPONIBILITES	14 111,38		14 111,38	190 309,34
ACTIF CIRCULANT	257 964,46		257 964,46	243 461,65
TOTAL ACTIF			2 151 174,46	2 131 681,65



Comptes annuels au 31 mars 2022

PASSIF	31/03/2022	31/03/2021
CAPITAL (dont versé : 225 395,00)	225 395,00	225 395,00
RESERVES :		
Réserve Légale	12 288,40	2 239,43
Autres	216 235,74	25 305,25
RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	225 060,66	200 979,46
SITUATION NETTE (AVANT AFFECTATION)	678 979,80	453 919,14
CAPITAUX PROPRES	678 979,80	453 919,14
Emprunts, Dettes auprès Etablissements de Crédit (5)	1 266 258,74	1 479 896,42
Emprunts, Dettes Financières Divers	199 206,91	195 209,09
Dettes Fournisseurs, Comptes Rattachés	3 636,01	120,00
Dettes Fiscales et Sociales	3 093,00	2 537,00
DETTES (4)	1 472 194,66	1 677 762,51
TOTAL PASSIF	2 151 174,46	2 131 681,65
(4) Dont dettes à plus d'un an	1 051 204,72	1 266 258,74
(4) Dont dettes à moins d'un an	420 989,94	411 503,77



	01/04/2021-31/03/2022	01/04/2020-31/03/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production Vendue : SERVICES	12 000,00	33 000,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	12 000,00	33 000,00
Autres Produits	120,00	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	120,00	
TOTAL (I)	12 120,00	33 000,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres Achats et Charges Extérieures	9 732,47	20 652,00
Impôts, Taxes et Versements Assimilés	339,00	1 691,00
Autres Charges	0,35	
TOTAL (II)	10 071,82	22 343,00
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 048,18	10 657,00
PRODUITS FINANCIERS		
De Participation	230 000,00	200 000,00
Autres Intérêts, Produits Assimilés	2 840,00	
TOTAL (V)	232 840,00	200 000,00
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et Charges Assimilées	8 649,52	7 740,54
TOTAL (VI)	8 649,52	7 740,54
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)	224 190,48	192 259,46
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	226 238,66	202 916,46

	01/04/2021-31/03/2022	01/04/2020-31/03/2021
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur Opérations de Gestion	17,00	
TOTAL (VIII)	<u>17,00</u>	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-17,00	
Impôts sur les Bénéfices	1 161,00	1 937,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	244 960,00	233 000,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 899,34	32 020,54
BENEFICE	225 060,66	200 979,46



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
du 01/04/2021 au 31/03/2022

	Informations
I - REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Méthodes d'évaluation	P. B2
Calcul des amortissements et des provisions	P. B2
Changements de méthode	Non concerné
Dérogations	Non concerné
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	Non concerné
II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	
Etat de l'actif immobilisé	P. B3
Etat des amortissements	Non concerné
Etat des provisions	Non concerné
Etat des échéances des créances et des dettes	P. B4
Etat des créances douteuses & provisions	Non concerné
Informations et commentaires sur :	
1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Non concerné
2. Réévaluation	Non concerné
3. Frais d'établissement	Non concerné
4. Frais de recherche appliquée et de développement	Non concerné
5. Fonds commercial	Non concerné
6. Intérêts immobilisés	Non concerné
7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant	Non concerné
8. Différence d'évaluation/éléments fongibles de l'actif circulant	Non concerné
9. Avance aux dirigeants	Non concerné
10. Charges à payer	Non concerné
11. Produits à recevoir	P. B5
12. Charges et produits constatés d'avance	P. B5
13. Détail produits et charges exceptionnels sur exercices antérieurs	Non concerné
14. Composition du capital social	P. B6
15. Parts bénéficiaires	Non concerné
19. Affectation du résultat de l'exercice précédent	P. B7
III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Etat des crédits-baïls	Non concerné
Etat des emprunts	P. B8
Engagements financiers	Non concerné
Dettes garanties par des sûretés réelles	P. B9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	Non concerné
Liste des filiales et participations	P. B10
Situation de l'actif réalisable et disponible et du passif exigible	Non concerné
IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS	Néant

Le bilan et le compte de résultat sont établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques généralement admises en France (article L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

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

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes.

L'entreprise, ne dépassant pas les seuils prévus au décret n°2005-1757 du 30 décembre 2005, a décidé de se placer dans le cadre des mesures de simplification prévues pour les PME. En conséquence, les amortissements calculés sur les durées d'usage sont maintenus.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Créances

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

Autres informations ayant une influence sur les résultats de l'entreprise

COVID-19

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

	Valeur Brute début Exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute fin Exercice	Rééval.leg. Val.orig. Immobilisée Fin exercice
		Rééval. au cours de l'exercice	Acq.Créat. Apport Vir. Poste Poste	Virement de poste à poste	Cessions à Tiers,Mise Hors Serv.		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	
TOTAL	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	
TOTAL GENERAL	1 888 220,00		4 990,00			1 893 210,00	



Etat des échéances des créances - B. 4

à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 mars 2022	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus de un an
ACTIF CIRCULANT			
Etat, autres collectivités publiques			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	810,00	810,00	
Groupes et associés	243 043,08	243 043,08	
TOTAL	243 853,08	243 853,08	
TOTAL GENERAL	243 853,08	243 853,08	

Etat des échéances des dettes - B. 4

à la clôture de l'exercice

Comptes annuels au 31 mars 2022	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant de un à cinq ans	Montant à plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLIS. DE CREDIT (1)				
- A plus de 2 ans à l'origine	1 266 258,74	215 054,02	851 841,13	199 363,59
Emprunts et dettes financières divers (1)	6 099,91	6 099,91		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 636,01	3 636,01		
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES				
- Impôts sur les bénéfices	1 161,00	1 161,00		
- Taxe sur la Valeur Ajoutée	1 932,00	1 932,00		
Groupes et associés	193 107,00	193 107,00		
TOTAL GENERAL	1 472 194,66	420 989,94	851 841,13	199 363,59

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

213 637,68

**Produits constatés d'avance - B. 5
et comptes rattachés (passif)**

168840	Inf.courus : Ets crédits	
	Emprunt 154 000 € /Ass décès emprunt	107,29
	Emprunt 154 000 € /Intérêts / emprunts	192,76
	Emprunt BP 685 000 € /Intérêts / emprunt	2 699,08
	Emprunt CIC 684 000 € /Intérêts / emprun	3 100,78
		6 099,91
408100	Fournisseurs factures non parvenues	
	FNP honoraires CAC	1 500,00
	TVA	300,00
		1 800,00



	au 31/03/2022		au 31/03/2021	
	Nombre	Valeur	Nombre	Valeur
Parts sociales composant le capital social début d'exercice	225395	1,00	225395	1,00
Parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	225395	1,00	225395	1,00



Tableau d'affectation du résultat - B. 7
de l'exercice précédent

ORIGINES	
Résultat de l'exercice précédent celui de la présente déclaration	200 979,46
TOTAL I	200 979,46
AFFECTATIONS	
- Réserve légale	10 048,97
- Autres réserves	190 930,49
TOTAL II	200 979,46



Désignation	Emprunt 154 000€	Emprunt BP 685 000 €	Emprunt CIC 684 000 €	Total
N° de Compte Plan Comptable	164100	164110	164120	
Montant à l'origine	154 000,00	685 000,00	684 000,00	1 523 000,00
Date de réalisation	04/01/2019	25/06/2020	25/06/2020	
Première échéance	25/06/2019	25/06/2021	25/06/2021	
Dernière échéance	25/12/2025	25/06/2027	25/06/2027	
Terme : M/B/T/S/A (a)	S	A	A	
Taux	F(*) 0,82	F(*) 0,6	F(*) 0,69	
Garantie(s)		NANTISSEMENT Actions MGMB 685 000,00	NANTISSEMENT Actions MGMB 684 000,00	
Réalisés au cours de l'exercice				
Reste à rembourser au début de l'exercice	110 896,42	685 000,00	684 000,00	1 479 896,42
Remboursement de l'exercice	21 817,78	96 109,76	95 710,14	213 637,68
Reste à rembourser à la clôture				
- Total	89 078,64	588 890,24	588 289,86	1 266 258,74
- A 1 an au plus	21 997,06	96 686,42	96 370,54	215 054,02
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	67 081,58	392 581,78	392 177,77	851 841,13
- A plus de 5 ans		99 622,04	99 741,55	199 363,59
Intérêts à payer				
- Total	2 977,56	9 729,24	11 187,80	23 894,60
- A 1 an au plus	1 044,40	3 090,19	3 551,24	7 685,84
- A plus de 1 an & 5 ans au plus	1 933,16	6 497,92	7 474,07	15 905,15
- A plus de 5 ans		141,13	162,49	303,62

(a) M=Mensuel , B=Bimensuel , T=Trimestriel , S=Semestriel , A=Annuel

(*) F=Fixe

Dettes garanties - B. 9
par des suretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Dettes à rembourser
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits			
Nantissement : Emprunt BP 685 000 €	685 000,00	685 000,00	588 890,24
Nantissement : Emprunt CIC 684 000 €	684 000,00	684 000,00	588 289,86
Total	1 369 000,00	1 369 000,00	1 177 180,10



Dénomination / Raison Sociale	MGMB Rue des Embruns - BP 50002 17580 BOIS PLAGES EN RE	SCI 2CBI 56 Rue du Pré Maingot 79200 POMPAIRE
Forme juridique	S.A.S	S.C.I.
N° SIRET	82067661700021	90383408300011
Date de clôture du dernier exercice	31/03/2022	
Filiales (+50%) / Participations (10 à 50%)	FILIALE	FILIALE
Quote-part du capital détenu		
- % de détention	100,00 %	99,80 %
- Nombre de titres	1 311 432	499
Capitaux propres		
- Nombre de titres	1 311 432	500
- Capital social	1 311 432,00	5 000,00
- Autres capitaux propres	530 300,00	0,00
Valeur comptable des titres détenus		
- Brute	1 888 220,00	0,00
- Nette	1 888 220,00	0,00
Prêts / Avances consentis par la société et non encore remboursés		
- Bruts	243 043,08	0,00
- Nets	243 043,08	0,00
Montant des cautions et avals donnés par la société	0,00	0,00
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	0,00	0,00
Résultat comptable (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	508 438,00	0,00
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	230 000,00	0,00
Observations		