

RCS : EVRY  
Code greffe : 7801

Documents comptables

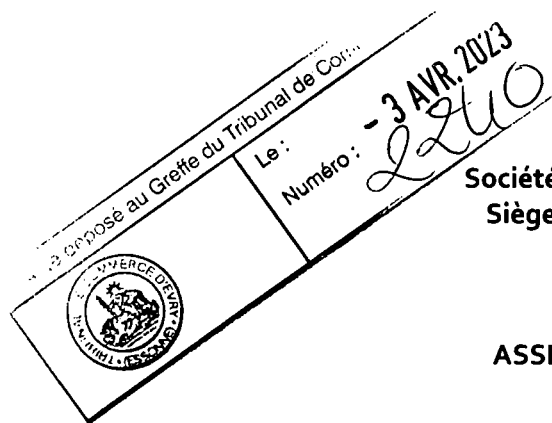
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 03771  
Numéro SIREN : 509 223 236  
Nom ou dénomination : 2 DT

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2023 sous le numéro de dépôt 2240



2 DT

Société par actions simplifiée au capital de 3 000 euros  
Siège social : 51, rue des Mares, 91530 ST CHERON  
509 223 236 RCS EVRY

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
EN DATE DU 31 JANVIER 2023**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 aout 2022  
proposée par le Président et adoptée par l'Assemblée Générale

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 aout 2022 s'élevant à -43 817,23 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice :	-43 817,23 euros
- Imputation sur le compte « autres réserves »	-32 726,48 euros
Le solde, soit au compte « report à nouveau » qui s'élève à -11 390,75	-11 390,75 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente assemblée générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Sébastien Tread".

**LE PRESIDENT  
Sébastien TREAD**

**2 DT**

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 euros  
Siège social : 51, rue des Mares – 91530 SAINT-CHERON  
509 223 236 RCS EVRY



**COMPTES DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31 AOUT 2022**

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**LE PRESIDENT  
M. Sébastien TREARD**

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/08/2022

Néant 

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/08/2022 ③	Net 31/08/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
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		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 049 624	CV 142 107	907 517	1 049 624
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>1 049 624</b>	<b>BK 142 107</b>	<b>907 517</b>	<b>1 049 624</b>
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	189 000	BY	189 000	27 000
Autres créances (3)	BZ	1 329	CA	1 329	6 550
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	300	CE	300	300
Disponibilités	CF	10 525	CG	10 525	27 038
Charges constatées d'avance (3)	CH	50	CI	50	50
<b>TOTAL III</b>	<b>CJ</b>	<b>201 204</b>	<b>CK</b>	<b>201 204</b>	<b>60 938</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1 250 828</b>	<b>IA 142 107</b>	<b>1 108 721</b>	<b>1 110 562</b>
(1) Droit au bail			(2) A moins d'1 an CP	(3) A plus d'1 an CR	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations			Stocks	Créances	

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/08/2022

Néant 

			Net	31/08/2022	Net	31/08/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	3 000	DA	3 000	3 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	300	31 079	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	32 426		
Report à nouveau			DH			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	-43 817	1 647	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
<b>TOTAL I</b>			DL	-8 091	35 726	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
<b>TOTAL II</b>			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
<b>TOTAL III</b>			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	133 697	178 262	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	852 024	841 678	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	5 160	12 150	
Dettes fiscales et sociales			DY	125 931	42 745	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
<b>TOTAL IV</b>			EC	1 116 811	1 074 836	
Écarts de conversion passif			V	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>			EE	<b>1 108 721</b>	<b>1 110 562</b>	

Références :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C			
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 027 644	941 002	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/08/2022

Néant 

	France		Exportations et livr. intra-communautaires		Total	31/08/2021
	FA		FB			
Ventes de marchandises					FC	
Production vendue :					FF	
- biens	FD		FE			
- services	FG	270 000	FH		FI	270 000
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	270 000	FK		FL	270 000
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	3 269
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	273 269
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats 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)					FW	11 741
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	2 617
Salaires et traitements					FY	72 358
Charges sociales (10)					FZ	43 847
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	5
<b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>					GF	130 568
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	142 701
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	8
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	4
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	142 107
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	14 942
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	157 049
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>					GV	-157 045
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	-14 344
						1 938

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/08/2022

Néant 

		31/08/2022	31/08/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	
	<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	HI	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>IX</b>	HJ	
	Impôts sur les bénéfices <b>X</b>	HK	29 473 291
	<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	HL	273 273 270 012
	<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	HM	317 090 268 365
	<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	HN	-43 817 1 647
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	5 083
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		5 083
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7	
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8	
(7)	<b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>		<b>Charges exceptionnelles</b> <b>Produits exceptionnels</b>
(8)	<b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>		<b>Charges antérieures</b> <b>Produits antérieurs</b>

**COMPTES ANNUELS**

**2022**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

**ANNEXE**



## Règles et méthodes comptables

### Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 108 721 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -43 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

### Faits caractéristiques

Dépréciation des titres de participations de la SAS GILLARD à hauteur de 142 107€ sur la base de la situation au 31/08/2022, ce qui amène la valeur nettes des titres de 907 517€

### Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |   |              |
|---|--------------|
| ● Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| ● Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| ● Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| ● Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| ● Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| ● Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |

# Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b> Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b> Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
<b>Immobilisations financières</b> Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	1 049 624		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	1 049 624		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 049 624</b>		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob. Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			1 049 624	
<b>TOTAL</b>			<b>1 049 624</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>1 049 624</b>	

# Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
SAS GILLARD	80 000	476 633	100.00	1 049 624	907 517			7 265 147	-112 910	

Commentaires

## Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>Filiales (plus de 50%)</b>					
SAS GILLARD	80000 476633	100.00	1049624 907517		7265147 -112910
<b>Participations (10 à 50%)</b>					
<b>Autres titres</b>					

## Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	189 000	189 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	469	469	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	860	860	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	50	50	
<b>TOTAL</b>	<b>190 379</b>	<b>190 379</b>	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## ☀ Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	31/08/2022	31/08/2021
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	31/08/2022	31/08/2021
- D'exploitation	50	50
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>50</b>	<b>50</b>

## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	411	548
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 160	5 340
Dettes fiscales et sociales	45 016	1 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>50 587</b>	<b>7 661</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

 **Composition du capital Social**

<b>Postes concernés,</b>	<b>Nombre,</b>	<b>Valeur Nominale</b>	<b>Montant en Euros</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	30	100.00000	3 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	30	100.00000	3 000

## Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif.		
		Échéances à moins d'1'an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	133 286	44 529	88 757	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 160	5 160		
Personnel et comptes rattachés	30 000	30 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 671	23 671		
Impôts sur les bénéfices	29 473	29 473		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 641	40 641		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 147	2 147		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	852 024	852 024		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 116 400</b>	<b>1 027 644</b>	<b>88 757</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 429			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

 **Honoraires des commissaires aux comptes**

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	2 200
Conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>2 200</b>

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>	

**S.A.S 2 DT**

Siège Social : 51 rue des Mares

91530 SAINT CHÉRON

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 Euros

N° Siren : 509 223 236

Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 août 2022

**CABINET PÉRON  
& ASSOCIÉS**  
27 rue Alfred Nobel  
77420 Champs sur Marne

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels**

**À l'Assemblée générale de la société 2 DT,**

**1 - Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 2 DT relatifs à l'exercice clos le 31 août 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.

**2 - Fondement de l'opinion**

**2.1 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.

**2.2 Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**3- 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.

# CABINET PÉRON & ASSOCIÉS

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 raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## **4- 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 les 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 paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans les documents.

## **5- 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 votre Président.

## **6- 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.

# CABINET PÉRON & ASSOCIÉS

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 Champs Sur Marne, le 27 janvier 2023

Le commissaire aux comptes

**CABINET PERON & ASSOCIÉS**



Jean François PÉRON

 Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2021 au 31/08/2022			Au 31/08/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 049 624	142 107	907 517	1 049 624
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 049 624</b>	<b>142 107</b>	<b>907 517</b>	<b>1 049 624</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	189 000		189 000	27 000
Autres	1 329		1 329	6 550
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	300		300	300
<b>Instrument de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>10 525</b>		<b>10 525</b>	<b>27 038</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>50</b>		<b>50</b>	<b>50</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>201 204</b>		<b>201 204</b>	<b>60 938</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 250 828</b>	<b>142 107</b>	<b>1 108 721</b>	<b>1 110 562</b>




**Compte de résultat**

Compte de résultat	Du 01/09/2021 au 31/08/2022			Au 31/08/2021
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	270 000		270 000	270 000
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>270 000</b>		<b>270 000</b>	<b>270 000</b>
Production : - Stockée				
- Imobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3 269	4
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>273 269</b>	<b>270 004</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			11 741	31 468
Impôts, taxes et versements assimilés			2 617	3 061
Salaires et traitements			72 358	147 826
Charges sociales			43 847	75 658
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			5	8
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>130 568</b>	<b>258 021</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>142 701</b>	<b>11 983</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4	8
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>4</b>	<b>8</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			142 107	
Intérêts et charges assimilées			14 942	10 052
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>157 049</b>	<b>10 052</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-14 348</b>	<b>-10 045</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>-14 344</b>	<b>1 938</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/08/2022	Au 31/08/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	29 473	291
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>273 273</b>	<b>270 012</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>317 090</b>	<b>268 365</b>
<b>BÉNÉFICE/OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-43 817</b>	<b>1 647</b>

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ANNEXE



## Règles et méthodes comptables

### Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 108 721 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -43 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

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

### Faits caractéristiques

Dépréciation des titres de participations de la SAS GILLARD à hauteur de 142 107€ sur la base de la situation au 31/08/2022, ce qui amène la valeur nettes des titres de 907 517€

### Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |   |              |
|---|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |



# Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	1 049 624		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>1 049 624</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 049 624</b>		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			1 049 624	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>1 049 624</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>1 049 624</b>	

# Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Dotations		Reprises				Montant en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations		Reprises				Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>							
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

COMMISSAIRE AUX COMPTES  
comptes  
audités

☀ Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).

SAS GILLARD	80000	476633	100.00	1049624	907517			7265147	-112910	
-------------	-------	--------	--------	---------	--------	--	--	---------	---------	--

Commentaires



# Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts/avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>Filiales (plus de 50%)</b>					
SAS GILLARD	80000 476633	100.00	1049624 907517		7265147 -112910
<b>Participations (10 à 50%)</b>					
<b>Autres titres</b>					

## Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	189 000	189 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	469	469	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	860	860	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	50	50	
<b>TOTAL</b>	<b>190 379</b>	<b>190 379</b>	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

COMMISSAIRE AUX COMPTES  
comptes  
audités

## ☀ Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Charges :		
- D'exploitation	50	50
- Financières		
- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>50</b>	<b>50</b>




## ☀ Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	411	548
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 160	5 340
Dettes fiscales et sociales	45 016	1 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>50 587</b>	<b>7 661</b>

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		



 Composition du capital Social


Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	30	100.00000	3 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	30	100.00000	3 000




**Etat des dettes**

Dettes	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	133 286	44 529	88 757	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 160	5 160		
Personnel et comptes rattachés	30 000	30 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 671	23 671		
Impôts sur les bénéfices	29 473	29 473		
Taxe sur la valeur ajoutée	40 641	40 641		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 147	2 147		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	852 024	852 024		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 116 400</b>	<b>1 027 644</b>	<b>88 757</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 429			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



 Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	2 200
Conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>2 200</b>

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	(En régle)
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>		