

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00382

Numéro SIREN : 829 854 702

Nom ou dénomination : 2 HM

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2023 sous le numéro de dépôt 5742

S
ambre

E
xpertise

C
onseil

CERTIFIÉ
CONFORME



Comptes Annuels

En Euros

SAS 2 HM

37 Ter rue d'Hirson
59186 ANOR

Siret : 829854702 00018

Exercice clos le : 31 décembre 2022

4 Place de la Concorde 59600 MAUBEUGE
Téléphone : 03.27.62.28.80 Fax : 03.27.62.28.81
Société d'Expertise Comptable au Capital de 300 000 euros
Inscrite au Tableau de Lille Nord Pas de Calais

BILAN ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| ACTIF | Valeurs au 31/12/22 | | | % de l'actif | Valeurs au 31/12/21 | % de l'actif |
|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | Val. Nettes | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | 0.04 | | 0.24 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 599.00 | 562.96 | 36.04 | | 235.71 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | 98.19 | | 96.86 |
| Participations | 90 000.00 | | 90 000.00 | | 90 000.00 | |
| Créances rattachées à des participations | 5 510.00 | | 5 510.00 | | 6 757.00 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 96 109.00 | 562.96 | 95 546.04 | 98.23 | 96 992.71 | 97.09 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | 192.01 | 0.19 |
| Créances | | | | 0.12 | | 0.12 |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3) | | | | | | |
| Autres créances (3) | 117.19 | | 117.19 | | 117.19 | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 1 607.94 | | 1 607.94 | 1.65 | 2 596.13 | 2.60 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| TOTAL (II) | 1 725.13 | | 1 725.13 | 1.77 | 2 905.33 | 2.91 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 97 834.13 | 562.96 | 97 271.17 | 100.00 | 99 898.04 | 100.00 |
| (1) Dont droit au bail | | | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | | | |

BILAN PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| PASSIF | Valeurs au 31/12/22 | % du passif | Valeurs au 31/12/21 | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 1 000.00) | 1 000.00 | 1.03 | 1 000.00 | 1.00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | 0.10 | | 0.10 |
| Réserve légale | 100.00 | | 100.00 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 36 774.73 | 37.81 | 28 445.51 | 28.47 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 8 864.29 | 9.11 | 8 329.22 | 8.34 |
| SITUATION NETTE | 46 739.02 | 48.05 | 37 874.73 | 37.91 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 46 739.02 | 48.05 | 37 874.73 | 37.91 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (I) Bis | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 38 489.11 | 39.57 | 49 359.22 | 49.41 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 9 201.70 | 9.46 | 9 201.70 | 9.21 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs | | | 65.97 | 0.07 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 301.34 | 2.37 | 2 856.42 | 2.86 |
| Dettes fiscales et sociales | 540.00 | 0.56 | 540.00 | 0.54 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (III) | 50 532.15 | 51.95 | 62 023.31 | 62.09 |
| Écarts de conversion passif (IV) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 97 271.17 | 100.00 | 99 898.04 | 100.00 |
| (1) Dont à plus d'un an | 27 748.48 | | 38 462.01 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 22 783.67 | | 23 561.30 | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Du 01/01/21 Au 31/12/21 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------|-----------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i> | | | | |
| Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i> | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 180 | | 180 | |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | 180 | | 180 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 4 081 | 4 440 | -358 | -8 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 180 | 180 | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 200 | 200 | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | -100 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 4 461 | 4 819 | -359 | -7 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -4 281 | -4 819 | 539 | 11 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | | | |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT SUITE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Du 01/01/21 Au 31/12/21 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | 13 973 | 16 965 | -2 992 | -18 |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 13 973 | 16 965 | -2 992 | -18 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 828 | 3 816 | -2 989 | -78 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | 828 | 3 816 | -2 989 | -78 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | 13 145 | 13 149 | -3 | |
| RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 8 864 | 8 329 | 535 | 6 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | -100 |
| Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | | | -100 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | | -100 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | | | |
| Impôt sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 14 153 | 16 965 | -2 812 | -17 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 5 289 | 8 636 | -3 347 | -39 |
| Bénéfice ou Perte | 8 864 | 8 329 | 535 | 6 |
| (3) Dont produits concernant les entités liées | | | | |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées | | | | |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 97 271.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 864.29 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La guerre en Ukraine et la hausse des prix survenues début 2022, n'ont pas eu d'impacts sur la situation de la société en raison de son activité uniquement financière.

Le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2021 s'élevant à 8 329.22 euros était en instance d'affectation et a été affecté au compte "Report à Nouveau" lors de l'assemblée générale du 11 mars 2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et informat 3 ans

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Immobilisations financières

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Créances

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|--|---|--|----------------------|---------------|
| | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR. | Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | |
| | Constructions | <ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const. | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage indust. | | | |
| | Autres immos corporelles | <ul style="list-style-type: none"> Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers | 599 | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL III | | 599 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| | Autres participations | 96 757 | | 13 973 |
| | Autres titres immobilisés | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL IV | | 96 757 | | 13 973 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 97 356 | 13 973 |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légal Valeur d'origine |
|--|---|--|---------------|---------------------------------|--|
| | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | <ul style="list-style-type: none"> Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons | | | |
| | Inst.tech., mat. outillage indust. | | | | |
| | Autres immos corporelles | <ul style="list-style-type: none"> Instal. gén., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div. | | 599 | |
| | Immos corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL III | | | | 599 |
| FINANCIERES | Part. évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 15 220 | 95 510 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | |
| TOTAL IV | | | 15 220 | 95 510 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 15 220 | 96 109 | |

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Q. P. du capital détenu en % | Résultat dernier exercice clos |
|---|---------|--|---------------------------------|-----------------------------------|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| PHILIPPE RICHARD - 11 RUE SADI CARNOT 59177 SAINS D | 26 100 | 4 747 | 100.00 | 14 531 |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A : | | | | |
| a. Françaises | | | | |
| b. Etrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A : | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères | | | | |

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Informations financières (5) | Capital (6) | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10) | Quote-part du capital détenu en % | Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9) | Montant des cautions et avals donnés par la société (7) | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10) | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7) |
|--|-------------|---|-----------------------------------|---|-------|--|---|---|---|--|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) PHILIPPE RICHARD - 11 RUE SADI CARNOT 59177 SAINS DU NORD - 378904767 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères | 26 100 | 4 747 | 100.00 | | | 5 510 | | 508 981 | 14 531 | 13 973 |

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) Filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) Si s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an | | | | | | | | |
|--|---|--------------------------|---|----------------------------|--------------------------------------|--|--|--------|--|-----|-----|--|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières | 5 510 | | 5 510 | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <table style="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Autres impôts, taxes & versements assimilés</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Divers</td> <td></td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance | Impôts sur les bénéfices | | Taxe sur la valeur ajoutée | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | Divers | | 117 | 117 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | | | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | | | | | | | | |
| Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | | | | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | 5 627 | 117 | 5 510 | | | | | | | | |
| Renvois (1) (2) | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; vertical-align: top;">Montant</td> <td style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;">- Créances représentatives de titres prêtés</td> </tr> <tr> <td style="vertical-align: top;">des</td> <td style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;">- Prêts accordés en cours d'exercice</td> </tr> <tr> <td style="vertical-align: top;">Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)</td> <td style="border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> </tr> </table> | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | |
| Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | | | | | | | | | | |
| des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | | | | | |
| Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | | | | | |

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|---------------|----------------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 100.00 | 10.00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 100.00 | 10.00 |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) | | | | | |
| | à 1 an max. à l'origine | | | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | 38 489 | 11 041 | 27 448 | |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 2 301 | 2 301 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux | | | | | |
| Etat & autres collectiv. publiques | Impôts sur les bénéfiques Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes & assimilés | 540 | 540 | | |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés | | | | | |
| Groupe & associés (2) | | 9 202 | 9 202 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAUX | | 50 532 | 23 084 | 27 448 | |
| Renvois | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 10 817 | | | |
| | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | 9 202 | | | |

2HM

SAS au capital de 1 000.00 euros

Siège social : 37 TER RUE D'HIRSON

59186 ANOR

RCS n°829854702- RCS VALENCIENNES

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

Chers associés,

L'assemblée générale ordinaire doit se réunir afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, dix jours avant la date de l'assemblée conformément à l'article 28 des statuts de notre société. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir :

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des résolutions

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la réglementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 8 864.29 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 180.00 Euros contre 0.00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 180.00 Euros

Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 4 460.94 Euros contre 4 819.46 Euros l'exercice précédent ; soit une diminution de 358.52 Euros pour une variation de -7.44%.

Les produits financiers au cours de cet exercice sont de 13 973.00 Euros contre 16 965.00 Euros l'exercice précédent ; soit une diminution de 2 992.00 Euros pour une variation de -17.64%.

Les charges financières au cours de cet exercice sont de 827.77 Euros contre 3 816.33 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 2 988.56 Euros pour une variation de -78.31%.

Les produits exceptionnels au cours de cet exercice sont de 0.00 Euros contre 0.01 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 0.01 Euros pour une variation de -100%.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 117.19 Euros contre 117.19 Euros l'exercice précédent; soit aucune variation sur ce poste.
- Les dettes à court terme sont de 23 083.67 Euros contre 23 561.30 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 477.63 Euros pour une variation de -2.03%.
- Les liquidités sont de 1 607.94 Euros contre 2 596.13 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de - 988.19 Euros pour une variation de -38.06%.

Pour cet exercice :

- Les autres achats et charges externes sont de 4 081.27 Euros contre 4 439.76 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 358.49 Euros pour une variation de -8.07%.
- Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 180.00 Euros contre 180.00 Euros l'exercice précédent; soit aucune variation sur ce poste.
- Les dotations aux amortissements sont de 199.67 Euros contre 199.67 Euros l'exercice précédent; soit aucune variation sur ce poste.
- Les autres charges sont de 0.00 Euros contre 0.03 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 0.03 Euros pour une variation de -100%.
- Le résultat bénéficiaire de l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 est de 8 864.29 Euros.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice ont été les suivants :

- Immobilisations financières : 13 973.00 Euros

Situation de la Filiale au cours de l'exercice écoulé

La SAS PHILIPPE RICHARD filiale de notre société, a réalisé au titre de l'exercice 2022
Un chiffre d'affaires de 508 981.79 euros contre 398 653.24 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des produits et des charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 14 531.59 euros, représentant 2.86% du chiffre d'affaires hors taxes.

Événements survenus au cours de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu au cours de cet exercice, compte tenu de l'activité de la société.

Le résultat de l'exercice 2021 est en instance d'affectation dans la mesure où l'assemblée s'est tenue le 29 mars 2023.

Dépenses affectées en recherche et développement

Eu égard à l'article L232-1 du code de commerce, la société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

Évolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Aucune évolution et/ou perspective d'avenir n'a été réalisée depuis l'ouverture de l'exercice.

II - AFFECTATION DU RESULTAT

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 8 864.29 Euros formant un résultat affectable de 8 864.29 Euros, il est proposé de procéder aux affectations suivantes :

- Au compte « Report à Nouveau » pour 8 864.29 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société au cours des trois exercices précédents.

Autre Information

Nous vous rappelons que le mandat de notre commissaire aux comptes arrivé à échéance avec la clôture de notre bilan au 31 décembre 2022. Il faudra donc prendre la décision de le renouveler ou pas lors de l'assemblée générale qui se tiendra le 22 septembre prochain.

Il est espéré que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la Présidence pour l'exercice écoulé.

Fait à Anor
Le 2/09/2023

La Présidence.

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

2HM

SAS au capital de 1 000.00 euros
Siège social : 37 Ter rue d'Hirson
59186 ANOR
RCS n°829854702- RCS VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 8 864.29 euros formant un résultat affectable de 8 864.29 euros, il est proposé de procéder à l'affectation suivante :

- Au compte « Report à Nouveau » pour 8 864.29 Euros

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'a été faite par la société au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

In Extenso

GREFFE

In Extenso Nord Audit

Parc d'Entreprises de l'Horlogerie
Rue de l'Horlogerie
BP 80164
62403 Béthune cedex

Tél. : +33 (0)3 21 64 70 30
bethune@inextenso.fr
www.inextenso.fr

2 HM

Société par Actions Simplifiée

37 TER RUE D'HIRSON
59186 ANOR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

In Extenso

In Extenso Nord Audit

Parc d'Entreprises de l'Horlogerie
Rue de l'Horlogerie
BP 80164
62403 Béthune cedex

Tél. : +33 (0)3 21 64 70 30
bethune@inextenso.fr
www.inextenso.fr

2 HM

Société par Actions Simplifiée

37 TER RUE D'HIRSON
59186 ANOR

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société 2 HM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société 2 HM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport. .../...

2.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents 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 le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

BETHUNE, le 22 septembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
In Extenso Nord Audit



Patrice DESBONNETS

BILAN ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| ACTIF | Valeurs au 31/12/22 | | | % de l'actif | Valeurs au 31/12/21 | % de l'actif |
|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | Val. Nettes | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | 0.04 | | 0.24 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 599.00 | 562.96 | 36.04 | | 235.71 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | 98.19 | | 96.86 |
| Participations | 90 000.00 | | 90 000.00 | | 90 000.00 | |
| Créances rattachées à des participations | 5 510.00 | | 5 510.00 | | 6 757.00 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 96 109.00 | 562.96 | 95 546.04 | 98.23 | 96 992.71 | 97.09 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | 192.01 | 0.19 |
| Créances | | | | 0.12 | | 0.12 |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3) | | | | | | |
| Autres créances (3) | 117.19 | | 117.19 | | 117.19 | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 1 607.94 | | 1 607.94 | 1.65 | 2 596.13 | 2.60 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| TOTAL (II) | 1 725.13 | | 1 725.13 | 1.77 | 2 905.33 | 2.91 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 97 834.13 | 562.96 | 97 271.17 | 100.00 | 99 898.04 | 100.00 |
| (1) Dont droit au bail | | | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | | | |



BILAN PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| PASSIF | Valeurs au 31/12/22 | % du passif | Valeurs au 31/12/21 | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 1 000.00) | 1 000.00 | 1.03 | 1 000.00 | 1.00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | 0.10 | | 0.10 |
| Réserve légale | 100.00 | | 100.00 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 36 774.73 | 37.81 | 28 445.51 | 28.47 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 8 864.29 | 9.11 | 8 329.22 | 8.34 |
| SITUATION NETTE | 46 739.02 | 48.05 | 37 874.73 | 37.91 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 46 739.02 | 48.05 | 37 874.73 | 37.91 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (I) Bis | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 38 489.11 | 39.57 | 49 359.22 | 49.41 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 9 201.70 | 9.46 | 9 201.70 | 9.21 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs | | | 65.97 | 0.07 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 2 301.34 | 2.37 | 2 856.42 | 2.86 |
| Dettes fiscales et sociales | 540.00 | 0.56 | 540.00 | 0.54 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (III) | 50 532.15 | 51.95 | 62 023.31 | 62.09 |
| Écarts de conversion passif (IV) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 97 271.17 | 100.00 | 99 898.04 | 100.00 |
| (1) Dont à plus d'un an | 27 748.48 | | 38 462.01 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 22 783.67 | | 23 561.30 | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |



COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Du 01/01/21 Au 31/12/21 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------|-----------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i> | | | | |
| Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i> | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 180 | | 180 | |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 180 | | 180 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 4 081 | 4 440 | -358 | -8 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 180 | 180 | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 200 | 200 | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | -100 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 4 461 | 4 819 | -359 | -7 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -4 281 | -4 819 | 539 | 11 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | | | |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | | | |



COMPTES DE RÉSULTAT SUITE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | Du 01/01/21 Au 31/12/21 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation (3) | 13 973 | 16 965 | -2 992 | -18 |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 13 973 | 16 965 | -2 992 | -18 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 828 | 3 816 | -2 989 | -78 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | 828 | 3 816 | -2 989 | -78 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | 13 145 | 13 149 | -3 | |
| RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 8 864 | 8 329 | 535 | 6 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | -100 |
| Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | | | -100 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | | -100 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | | | |
| Impôt sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 14 153 | 16 965 | -2 812 | -17 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 5 289 | 8 636 | -3 347 | -39 |
| Bénéfice ou Perte | 8 864 | 8 329 | 535 | 6 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Annexes comptables



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 97 271.17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 8 864.29 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 07/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La guerre en Ukraine et la hausse des prix survenues début 2022, n'ont pas eu d'impacts sur la situation de la société en raison de son activité uniquement financière.

Le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2021 s'élevant à 8 329.22 euros était en instance d'affectation et a été affecté au compte "Report à Nouveau" lors de l'assemblée générale du 11 mars 2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et informat 3 ans

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Créances

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



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d'exercice | Augmentations | |
|--------------------------------------|---|---|---|----------------------|--------------|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR. | Frais d'établissement, de recherche et de développement | TOTAL I | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Instal.géné., agencts & aménagts const. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage indust. | | | | |
| | Autres immos corporelles | Instal. gén., agencts & aménagts divers | | | |
| | | Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau & info., mobilier | | | 599 | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL III | 599 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 96 757 | | 13 973 |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| | | TOTAL IV | 96 757 | | 13 973 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 97 356 | | 13 973 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valcur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légal Valeur d'origine |
|-----------------------------------|--|------------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'éts, de recherche & de dével. | TOTAL I | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL II | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Ins. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst.tech., mat. outillage indust. | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Instal. gén., agencts, aménagts d. | | | | |
| | | Matériel de transport | | | | |
| Mat.bureau, info., mob. | | | | 599 | | |
| Emballages récup. div. | | | | | | |
| Immos corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| | | TOTAL III | | 599 | | |
| FINANCIERES | Part. évaluées par mise en equivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | 15 220 | 95 510 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | |
| | | TOTAL IV | | 15 220 | 95 510 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | 15 220 | 96 109 | |



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Q. P. du capital détenu en % | Résultat dernier exercice clos |
|---|---------|--|------------------------------|--------------------------------|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| PHILIPPE RICHARD - 11 RUE SADI CARNOT 59177 SAINS D | 26 100 | 4 747 | 100.00 | 14 531 |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A : | | | | |
| a. Françaises | | | | |
| b. Etrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A : | | | | |
| a. Dans des sociétés françaises | | | | |
| b. Dans des sociétés étrangères | | | | |



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

| Informations financières (5) | Capital (6) | Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10) | Quote-part du capital détenu en % | Valeurs comptables des titres détenus (7) (8) | | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9) | Montant des cautions et avals donnés par la société (7) | Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10) | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7) |
|--|-------------|---|-----------------------------------|---|-------|--|---|---|---|--|
| | | | | Brute | Nette | | | | | |
| Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) PHILIPPE RICHARD - 11 RUE SADI CARNOT 59177 SAINS DU NORD - 378904767 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères | 26 100 | 4 747 | 100,00 | | | 5 510 | | 508 981 | 14 531 | 13 973 |



(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A, sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|---|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | 5 510 | | 5 510 |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | <ul style="list-style-type: none"> Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 117 | 117 | |
| | Charges constatées d'avance | | | |
| | TOTAUX | | 5 627 | 117 |
| Renvois (1) | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| (2) | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | | Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques) | | |



CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|--------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 100.00 | 10.00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 100.00 | 10.00 |



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | | |
| ctbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | 38 489 | 11 041 | 27 448 | |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 2 301 | 2 301 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux | | | | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfiques | | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | | |
| publiques Autres impôts, taxes & assimilés | | 540 | 540 | | |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés | | | | | |
| Groupe & associés (2) | | 9 202 | 9 202 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAUX | | 50 532 | 23 084 | 27 448 | |
| Renvois | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 10 817 | | | |
| | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | 9 202 | | | |

