

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03401

Numéro SIREN : 830 581 856

Nom ou dénomination : 2WL

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2023 sous le numéro de dépôt 21680

GADRASSOCIÉS

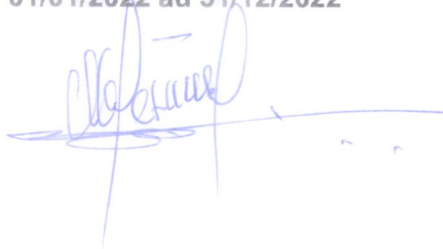
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT & CONSEIL

SARL 2WL

C/O CHRONOFEU
Lieu-dit Talamont
ZA du Grand Chemin
33370 YVRAC

ETATS FINANCIERS

Exercice du
01/01/2022 au 31/12/2022

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'C. Grand', is written over a horizontal line. The signature is stylized and includes a large loop.

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable _____	1
Soldes intermédiaires de gestion _____	2
Bilan _____	4
Compte de résultat _____	6
Annexes aux comptes _____	8
Bilan détaillé _____	19
Compte de résultat détaillé _____	21
Liasse fiscale _____	24

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL 2WL pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 49 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan 7 671 705,54 Euros
- Chiffre d'affaires 1 428 284,00 Euros
- Résultat net comptable 509 795,07 Euros

Fait à Artigues près Bordeaux

Philippe GUERMEUR
Expert comptable associé

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures avec une
tablette de signature pour
le compte de Philippe
GUERMEUR
Date : 26/04/2023 12:52:53

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	593 220		593 220		593 220
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 510	7 334	1 176	3 242	- 2 066
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 564 160		4 564 160	4 564 160	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000	
TOTAL (I)	5 166 890	7 334	5 159 556	4 568 402	591 154
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	235 200		235 200	46 691	188 509
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	502		502	502	
. Organismes sociaux	78		78		78
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 744		22 744	50 492	- 27 748
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	119 654		119 654	10 094	109 560
. Autres	161 056		161 056	104 099	56 957
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 971 736		1 971 736	2 006 029	- 34 293
Charges constatées d'avance	1 179		1 179	2 799	- 1 620
TOTAL (II)	2 512 149		2 512 149	2 220 707	291 442
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 679 040	7 334	7 671 706	6 789 109	882 597

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 284 200 Euros)	4 284 200	4 284 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	428 420	428 420	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 062 464	114 236	948 228
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	509 795	1 248 228	- 738 433
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	6 284 879	6 075 084	209 795
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	390 550		390 550
. Découverts, concours bancaires	114	103	11
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	359 836	267 034	92 802
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 061	68 764	- 20 703
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	157 122	267 874	- 110 752
. Organismes sociaux	75 366	70 903	4 463
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		35 307	- 35 307
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 717	4 041	1 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	350 059		350 059
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 386 827	714 025	672 802
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 671 706	6 789 109	882 597

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 428 284		1 428 284	1 562 909	- 134 625
Chiffres d'affaires Nets	1 428 284		1 428 284	1 562 909	- 134 625
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues				23 241	- 23 241
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					-100
Autres produits					
Total des produits d'exploitation			1 428 284	1 586 150	- 157 866
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			174 996	168 859	6 137
Impôts, taxes et versements assimilés			27 704	13 191	14 513
Salaires et traitements			474 394	477 128	- 2 734
Charges sociales			253 547	367 498	- 113 951
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 250	3 551	- 1 301
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1	1	0,00
Total des charges d'exploitation			932 892	1 030 228	- 97 336
RESULTAT EXPLOITATION			495 392	555 922	- 60 530
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			144 841	850 202	- 705 361
Produits des autres valeurs mobilières					-82,96
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			144 841	850 202	- 705 361
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 746	2 677	2 069
Différences négatives de change					77,29
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			4 746	2 677	2 069
RESULTAT FINANCIER			140 095	847 526	- 707 431
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			635 486	1 403 448	- 767 962

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 435	60	1 375	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	1 435	60	1 375	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 435	-60	- 1 375	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	124 256	155 160	- 30 904	-19,92
Total des Produits	1 573 125	2 436 353	- 863 228	-35,43
Total des charges	1 063 329	1 188 124	- 124 795	-10,50
RESULTAT NET	509 795	1 248 228	- 738 433	-59,16
Dont Crédit-bail mobilier	35 097	27 749	7 348	26,48
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 671 705,54 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 509 795,07 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Règles et méthodes comptables

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, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Bâtiment	25 ans
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Pas de changement de méthode sur l'exercice.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

IFC :

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées. Elles sont évaluées à 23 k€ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modalités suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Départ Volontaire
- Coefficient de survie : table de mortalité INSEE 2022
- Turn over faible
- Charges sociales : 50%
- Evolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 3,75%

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			593 220
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			184
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 326		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 326		593 404
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 564 160		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
TOTAL	4 565 160		
TOTAL GENERAL	4 573 486		593 404

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre			593 220	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			184	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			601 730	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 564 160	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
TOTAL			4 565 160	
TOTAL GENERAL			5 166 890	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		92		92
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 084	2 158		7 242
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 084	2 250		7 334
TOTAL GENERAL	5 084	2 250		7 334

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	92				
Matériel de transport	2 158				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 250				
TOTAL GENERAL	2 250				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	235 200	235 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	502	502	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	78	78	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	22 811	22 811	
- T.V.A	119 654	119 654	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	365	365	
Groupe et associés	160 691	160 691	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 179	1 179	
TOTAL GENERAL	541 480	540 480	1 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	114	114		
- plus d'un an	390 550	38 072	156 741	195 737
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 061	48 061		
Personnel et comptes rattachés	157 122	157 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 366	75 366		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 717	5 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	359 836	359 836		
Autres dettes	350 059	350 059		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 386 827	1 034 349	156 741	195 737
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 450			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	235 200
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	365
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	235 565

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 390
Dettes fiscales et sociales	218 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	350 059
TOTAL	613 849

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 179	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 179	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 284 200	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 284 200	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 428 284
TOTAL	1 428 284

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 428 284
TOTAL	1 428 284

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		158 894	158 894
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		49 368	49 368
- Dotations de l'exercice		46 844	46 844
TOTAL		62 682	62 682
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		31 047	31 047
- Exercice		35 097	35 097
TOTAL		66 144	66 144
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		39 962	39 962
- à plus d'un an et cinq au plus		20 407	20 407
- à plus de cinq ans			
TOTAL		60 369	60 369
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		184	184
- à plus d'un an et cinq au plus		50 712	50 712
- à plus de cinq ans			
TOTAL		50 896	50 896
Montant pris en charge dans l'exercice		35 097	35 097

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires :

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CHRONOFEU	1 000 000	3 513 120	85,00	4 564 160	4 564 160			16 693 900	570 292	144 500
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

2WL

Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes annuels

Assemblée d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société 2WL,

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 2WL 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.

Justification des appréciations

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 4.564.160 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire, lorsque celle-ci est inférieure à la valeur brute, selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables – Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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.

A Le Bouscat, le 10 Mai 2023

Pour SIGMA EXPERT CONSEIL,
Commissaire aux comptes



Signature
numérique de
NOEL Louis
Date : 2023.05.10
17:06:51 +02'00'

Louis NOEL
Commissaire aux comptes
Associé gérant

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	593 220		593 220		593 220
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 510	7 334	1 176	3 242	- 2 066
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 564 160		4 564 160	4 564 160	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000	
TOTAL (I)	5 166 890	7 334	5 159 556	4 568 402	591 154
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	235 200		235 200	46 691	188 509
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	502		502	502	
. Organismes sociaux	78		78		78
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 744		22 744	50 492	- 27 748
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	119 654		119 654	10 094	109 560
. Autres	161 056		161 056	104 099	56 957
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 971 736		1 971 736	2 006 029	- 34 293
Charges constatées d'avance	1 179		1 179	2 799	- 1 620
TOTAL (II)	2 512 149		2 512 149	2 220 707	291 442
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 679 040	7 334	7 671 706	6 789 109	882 597

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 284 200 Euros)	4 284 200	4 284 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	428 420	428 420	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 062 464	114 236	948 228
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	509 795	1 248 228	- 738 433
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	6 284 879	6 075 084	209 795
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	390 550		390 550
. Découverts, concours bancaires	114	103	11
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	359 836	267 034	92 802
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 061	68 764	- 20 703
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	157 122	267 874	- 110 752
. Organismes sociaux	75 366	70 903	4 463
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		35 307	- 35 307
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 717	4 041	1 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	350 059		350 059
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 386 827	714 025	672 802
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 671 706	6 789 109	882 597

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 428 284		1 428 284	1 562 909	- 134 625	-8,61
Chiffres d'affaires Nets	1 428 284		1 428 284	1 562 909	- 134 625	-8,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues				23 241	- 23 241	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation			1 428 284	1 586 150	- 157 866	-9,95
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			174 996	168 859	6 137	3,63
Impôts, taxes et versements assimilés			27 704	13 191	14 513	110,02
Salaires et traitements			474 394	477 128	- 2 734	-0,57
Charges sociales			253 547	367 498	- 113 951	-31,01
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 250	3 551	- 1 301	-36,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	1		0,00
Total des charges d'exploitation			932 892	1 030 228	- 97 336	-9,45
RESULTAT EXPLOITATION			495 392	555 922	- 60 530	-10,89
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			144 841	850 202	- 705 361	-82,96
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			144 841	850 202	- 705 361	-82,96
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			4 746	2 677	2 069	77,29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			4 746	2 677	2 069	77,29
RESULTAT FINANCIER			140 095	847 526	- 707 431	-83,47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			635 486	1 403 448	- 767 962	-54,72

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 435	60	1 375	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	1 435	60	1 375	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 435	-60	- 1 375	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	124 256	155 160	- 30 904	-19,92
Total des Produits	1 573 125	2 436 353	- 863 228	-35,43
Total des charges	1 063 329	1 188 124	- 124 795	-10,50
RESULTAT NET	509 795	1 248 228	- 738 433	-59,16
Dont Crédit-bail mobilier	35 097	27 749	7 348	26,48
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 671 705,54 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 509 795,07 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Règles et méthodes comptables

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, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Bâtiment	25 ans
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Pas de changement de méthode sur l'exercice.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

IFC :

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées. Elles sont évaluées à 23 k€ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modalités suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Départ Volontaire
- Coefficient de survie : table de mortalité INSEE 2022
- Turn over faible
- Charges sociales : 50%
- Evolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 3,75%

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			593 220
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			184
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 326		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 326		593 404
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 564 160		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
TOTAL	4 565 160		
TOTAL GENERAL	4 573 486		593 404

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			593 220	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			184	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			601 730	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 564 160	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
TOTAL			4 565 160	
TOTAL GENERAL			5 166 890	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		92		92
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 084	2 158		7 242
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 084	2 250		7 334
TOTAL GENERAL	5 084	2 250		7 334

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	92				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 158				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 250				
TOTAL GENERAL	2 250				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	235 200	235 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	502	502	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	78	78	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	22 811	22 811	
- T.V.A	119 654	119 654	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	365	365	
Groupe et associés	160 691	160 691	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 179	1 179	
TOTAL GENERAL	541 480	540 480	1 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	114	114		
- plus d'un an	390 550	38 072	156 741	195 737
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 061	48 061		
Personnel et comptes rattachés	157 122	157 122		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 366	75 366		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 717	5 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	359 836	359 836		
Autres dettes	350 059	350 059		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 386 827	1 034 349	156 741	195 737
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 450			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	235 200
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	365
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	235 565

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 390
Dettes fiscales et sociales	218 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	350 059
TOTAL	613 849

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 179	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 179	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 284 200	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 284 200	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 428 284
TOTAL	1 428 284

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 428 284
TOTAL	1 428 284

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		158 894	158 894
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		49 368	49 368
- Dotations de l'exercice		46 844	46 844
TOTAL		62 682	62 682
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		31 047	31 047
- Exercice		35 097	35 097
TOTAL		66 144	66 144
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		39 962	39 962
- à plus d'un an et cinq au plus		20 407	20 407
- à plus de cinq ans			
TOTAL		60 369	60 369
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		184	184
- à plus d'un an et cinq au plus		50 712	50 712
- à plus de cinq ans			
TOTAL		50 896	50 896
Montant pris en charge dans l'exercice		35 097	35 097

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires :

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CHRONOFEU	1 000 000	3 513 120	85,00	4 564 160	4 564 160			16 693 900	570 292	144 500
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

2 WL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 4.284.200,00 euros
Siège social : Zone d'Activité Lieudit Talamont
33370 YVRAC

RCS BORDEAUX 830.581.856

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 509.795 euros de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à hauteur de 300.000 euros
- Affectation du solde au compte « autres réserves » soit 209.795 euros

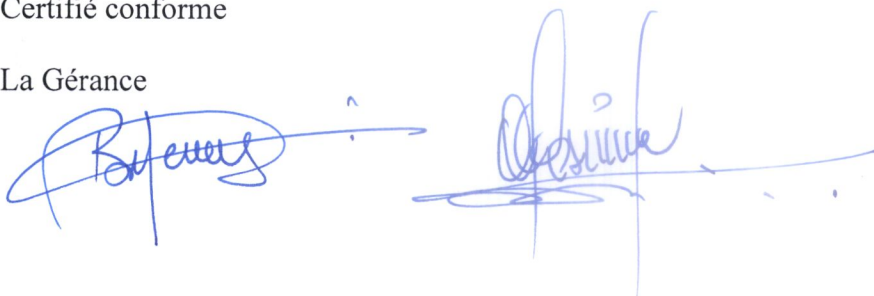
Elle constate qu'au cours des exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants aux associés :

- Exercice clos le 31.12.2021 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2020 : 1.000.000 €
- Exercice clos le 31.12.2019 : NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance



2 WL

Société à responsabilité limitée

Au capital de 4.284.200,00 euros

Siège social : Zone d'Activité Lieudit Talamont
33370 YVRAC

RCS BORDEAUX 830.581.856

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MAI 2023**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Evolution de la société

Notre société en sa qualité de société holding a vocation à maîtriser l'adéquation entre ses produits et ses charges. Nous avons tout mis en place pour maintenir au mieux l'équilibre de la société au cours de l'exercice 2022.

Filiales et participations

- Participations de la société

Notre société contrôle actuellement la société CHRONOFEU dans laquelle elle détient 85% du capital social.

- Activité de la filiale

La société CHRONOFEU a réalisé pour l'exercice clos le 31 décembre 2022, un chiffre d'affaires d'un montant de 16.693.900 € contre 15.089.532 € l'exercice précédent, soit une hausse de 10,63 % par rapport à l'exercice précédent.



L'exercice de la société CHRONOFEU fait apparaître au 31 décembre 2022 un résultat bénéficiaire de 570.292,41 € contre 667.473 € l'exercice précédent.

Le montant des capitaux propres de la Société CHRONOFEU s'élève à la clôture de l'exercice 2022 à 5.178.581 € pour un capital social de 1.000.000 €.

Activité en matière de recherche et de développement.

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Etat des dettes :

1- échéance à 1 an au plus :

- Etablissements de crédit :
 - à 1 an maximum à l'origine : 114 euros
 - à plus d'un an à l'origine : 38.072 euros
- Fournisseurs et comptes rattachés : 48.061 euros
- Dettes fiscales et sociales : 238.205 euros
- Groupe et associés : 359.836 euros
- Autres dettes : 350.059 euros

2- échéance plus d'un an et 5 ans au plus

- Etablissement de crédit : 156.741 €

3- échéance à plus de 5 ans

- Etablissement de crédit : 195.737 €

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont en conformité avec le règlement de l'ANC N°2018-07 du 10 décembre 2018 et les articles L123-12 à L123-28 du code de commerce.



Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous indiquons qu'il n'y a pas de charges non déductibles du résultat fiscal au titre de l'article 39-4 du code général des impôts.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 31.12.2022, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

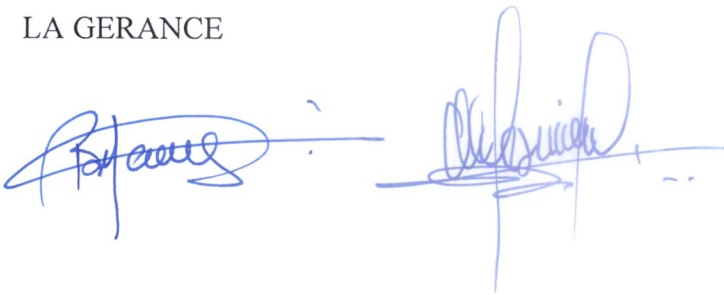
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à Yvrac
02 mai 2023

LA GERANCE



Au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1.428.284 € contre 1.562.909 € l'exercice précédent soit une baisse de 8,61 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 174.996 € contre 168.859 € l'exercice précédent soit une hausse de 3,63 %.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 27.704 € contre 13.191 € l'exercice précédent soit une hausse de 110,02 %.

Le montant des salaires et traitements s'élève à 474.394 € contre 477.128 € l'exercice précédent soit une baisse de 0,57 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 253.547 € contre 367.498 € l'exercice précédent soit une baisse de 31,01 %.

Le montant des dotations aux amortissements sur immobilisations s'élève à 2.250 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 932.892 € contre 1.030.228 € l'exercice précédent soit une baisse de 9,45 %.

Le résultat d'exploitation est pour l'exercice un bénéfice de 495.392 € contre 555.922 € l'exercice précédent soit une baisse de 10,89%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un bénéfice financier de 140.095 €, il s'élève à 635.486 € contre 1.403.448 € l'exercice précédent.

Après prise en compte des opérations de nature exceptionnelle, soit une perte exceptionnelle de 1.435 €, et après impôts sur les bénéfices de 124.256 euros, le résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 se solde par un bénéfice net comptable de 509.795 € contre un bénéfice de 1.248.228 € l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 509.795 euros et de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à hauteur de 300.000 euros
- Affectation du solde au compte « autres réserves » soit 209.795 euros

Nous vous rappelons en outre qu'au cours des exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants aux associés :

- Exercice clos le 31.12.2021 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2020 : 1.000.000 €
- Exercice clos le 31.12.2019 : NEANT



Jean-Claude SÉMIRAMOTH

CABINET D'AVOCATS

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE DE BORDEAUX
SCP BAHANS FOURNIER
Palais de la Bourse
3, Place Gabriel
CS 51474
33064 BORDEAUX CEDEX

Bordeaux, le 7 août 2023

M/REF : 2WL

APPROBATION DES COMPTES EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Madame, Monsieur,

Veillez trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les comptes sociaux de la SARL 2WL (exercice clos le 31/12/2022) à savoir :

- les comptes annuels,
- le rapport de gestion,
- l'affectation du résultat
- le rapport général du commissaire aux comptes
- un chèque de 45,02 € pour les frais de greffe.

Dans l'attente du récépissé de dépôt,

Je vous prie de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de ma considération la meilleure.

Jean-Claude SEMIRAMOTH
Avocat à la Cour



34 Avenue Thiers - 33100 BORDEAUX
Tél : 05.56.40.31.40 – Fax : 05.56.40.65.24
semiramoth.avocats@gmail.com