

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

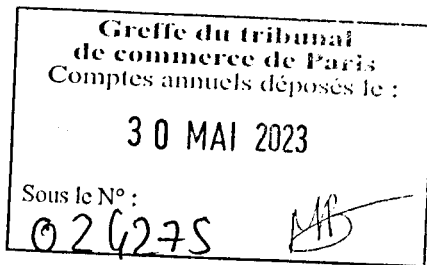
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 07864 Numéro SIREN : 882 448 053 Nom ou dénomination : 2ML EXPERTISE ET CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2023 sous le numéro de dépôt 24275



2ML EXPERTISE ET CONSEIL
Société par actions simplifiée au capital de **10 000 €**
Siège social : **29 Rue du Colisée 75008 Paris**
RCS **PARIS : 882448053**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE
GENERALE EN DATE DU 20 JANVIER 2023**

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

RESOLUTION PROPOSEE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition de la Présidence, décide d'affecter le bénéfice net comptable de 244 309 euros de la manière suivante :

- de distribuer une partie du bénéfice distribuable à hauteur de 71 429 euros brut, soit un dividende de 50 000 euros après flat tax de 30%,
- et d'affecter le solde en report à nouveau soit 172 880 euros.

Le bénéfice distribué représente un dividende brut de 7 142.90 euros par action.

RESOLUTION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition de la Présidence, décide d'affecter le bénéfice net comptable de 244 309 euros de la manière suivante :

- de distribuer une partie du bénéfice distribuable à hauteur de 71 429 euros brut, soit un dividende de 50 000 euros après flat tax de 30%,
- et d'affecter le solde en report à nouveau soit 172 880 euros.

Le bénéfice distribué représente un dividende brut de 7 142.90 euros par action.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Président
CHARLOT Morgan

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Charlotte Morgan.



Expertise & Conseil

Cabinet 2ML EXPERTISE ET CONSEIL

29 rue du Colisée

75008 PARIS

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. B.', written over a horizontal line.

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>11</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>12</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	108 000		108 000	72 000
	Constructions	325 144	13 008	312 136	177 010
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	108 011	16 726	91 285	28 552
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		541 155	29 733	511 422	277 562
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				1 084
	Autres créances	430		430	5 875
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	286 582		286 582	324 657
	Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)		287 012		287 012	331 616
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		828 167	29 733	798 434	609 178

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	203 990	155 600
	Résultat de l'exercice	244 309	198 390
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	459 299	364 990
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	301 053	176 043
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 006	7 931
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 764	20 381
	Dettes fiscales et sociales	32 311	39 833
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	339 135	244 188
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	798 434	609 178
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	244 309,35	198 390,28
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	76 513	89 574
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 798 434 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 755 588 euros et un total charges de 511 279 euros, dégageant ainsi un résultat de 244 309 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

D'autres parts les faits significatifs suivants sont à mentionner :

- La société a acquis des locaux situés au 8 chemin de Tivoli à Istres (13),
- Le siège a été transféré au 29 rue du Colisée 75008 à Paris (75),
- La société est désormais dirigée par son Président et sa Directrice Générale.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par la direction de l'entreprise.

Impact de la crise sanitaire sur la situation financière, le patrimoine et les résultats

L'entité a été affectée par la crise sanitaire qui a démarré en mars 2020, en raison de fermetures administratives et du ralentissement de l'activité qui en a découlé.

Les comptes annuels du présent exercice ont été arrêtés après comptabilisation de l'ensemble des transactions et ajustements résultant de cette crise.

Conformément aux recommandations de l'Autorité des Normes Comptables, l'entité a retenu une approche ciblée pour présenter les impacts de cet événement sur les comptes de l'exercice qui, en l'absence de la crise sanitaire, n'auraient pas été encourus ou constatés.

Ces impacts sont principalement les suivants :

- Aide à l'embauche pour deux contrats d'apprentissages

Les comptes annuels reflètent les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

Les événements postérieurs à la clôture ne remettent pas en cause les jugements et appréciations retenus au 31 décembre 2022, notamment sur la valeur comptable des actifs et des passifs.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En outre, à la date d'arrêté des comptes, il n'existe pas d'informations susceptibles de remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2018-01 du 20 avril 2018 vient modifier le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Catégorie	Durée	Mode
Terrain	n/a	non amortissable
Constructions	40 ans	linéaire
Toitures	20 ans	linéaire
Fluides	15 ans	linéaire
Aménagements	5 à 10 ans	linéaire
Mobilier	5 ans	linéaire
Matériel	3 ans	linéaire

Créances

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Parties liées

Les transactions avec les parties liées sont conclues à des conditions normales de marché.

Engagements financiers donnés

Une caution a été donné sur les deux biens auprès de la banque CDN à hauteur de l'en cours des deux emprunts.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	72 000		36 000			108 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	181 144		144 000			325 144
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	26 452		48 715			75 166
	Matériel de transport			24 443			24 443
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 402					8 402
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			35 614		35 614	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		287 997		288 771		35 614	541 155
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		287 997		288 771		35 614	541 155

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 134	8 874		13 008
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 645	6 428		9 074
Matériel de transport		1 195		1 195
Matériel de bureau, mobilier	3 656	2 801		6 457
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 435	19 298		29 733
TOTAL	10 435	19 298		29 733

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	430	430	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		430	430	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	301 053	38 431	153 726	108 896
	Emprunts et dettes financières divers	800	800		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 764	2 764		
	Personnel et comptes rattachés	1 406	1 406		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 524	13 524		
	Impôts sur les bénéfices	6 912	6 912		
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 181	9 181		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 289	1 289		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 206	2 206		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		339 135	76 513	153 726	108 896
Emprunts souscrits en cours d'exercice		150 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		24 989			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 206			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	155 600	48 390			203 990
Résultat de l'exercice	198 390	(198 390)		244 309	244 309
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	364 990	(150 000)		244 309	459 299

Date de l'assemblée générale 16/06/2022

Dividendes attribués 150 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 150 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 214 990

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 214 990

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 94 309

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Ecart	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	736 469	100,00	532 565	100,00	203 904	38,29
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	736 469	100,00	532 565	100,00	203 904	38,29
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	736 469	100,00	532 565	100,00	203 904	38,29
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	736 469	100,00	532 565	100,00	203 904	38,29
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	25 227	3,43	18 945	3,56	6 282	33,16
- Achats non stockés	18 208	2,47	12 351	2,32	5 857	47,42
- Autres charges externes	99 475	13,51	115 367	21,66	(15 892)	-13,78
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	142 909	19,40	146 663	27,54	(3 754)	-2,56
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	593 560	80,60	385 902	72,46	207 658	53,81
+ Subventions d'exploitation	5 733	0,78	10 667	2,00	(4 933)	-46,25
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 153	0,29	951	0,18	1 202	126,28
- Autres impôts et taxes	15 325	2,08	16 141	3,03	(816)	-5,05
- Salaires et traitements	174 537	23,70	82 399	15,47	92 138	111,82
- Charges sociales	84 189	11,43	24 144	4,53	60 045	248,70
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	323 089	43,87	272 934	51,25	50 156	18,38
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	1 240	0,17	320	0,06	920	287,50
+ Transfert de charges d'exploitation	12 145	1,65	1 659	0,31	10 486	632,20
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	19 298	2,62	9 042	1,70	10 256	113,43
- Autres charges de gestion courante	20		383	0,07	(363)	-94,69
RÉSULTAT EXPLOITATION	317 156	43,06	265 488	49,85	51 669	19,46
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	2 943	0,40	1 219	0,23	1 725	141,53
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	314 213	42,66	264 269	49,62	49 944	18,90
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			135	0,03	(135)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(135)	-0,03	135	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	69 904	9,49	65 744	12,34	4 160	6,33
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	244 309	33,17	198 390	37,25	45 919	23,15