

RCS : ORLEANS  
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01038  
Numéro SIREN : 514 823 475  
Nom ou dénomination : 2G

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2023 sous le numéro de dépôt 12593

2G  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 1 132 700 euros  
Siège social : rue Antoine Lavoisier  
Zone industrielle  
45500 GIEN  
514 823 475 RCS ORLÉANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 37 554,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....	37 554,08 euros
A la réserve légale.....	1 877,70 euros
Solde.....	35 676,38 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur.....	966 996,95 euros
Pour former un bénéfice distribuable de.....	1 002 673,33 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 002 673,33 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

CERTIFIÉE CONFORME  
La Gérance  
Gérald GAUBERTS



2G  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 1 132 700 euros  
Siège social : rue Antoine Lavoisier - Zone industrielle  
45500 GIEN  
514 823 475 RCS ORLÉANS

---

# COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

---

APPROUVES PAR  
DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 30 JUIN 2023

Certifiés conformes  
Le Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. L.', is written over a rectangular box. The signature is fluid and cursive.

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	4 352.45	3 597.73	754.72	
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	2 133 850.00	50.00	2 133 800.00	2 120 800.00	
Créances rattachées à des participations	415 930.50	33 747.85	382 182.65	429 126.22	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 300.00		1 300.00	1 300.00	
<b>Total II</b>	2 555 432.95	37 395.58	2 518 037.37	2 551 226.22	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>				
	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				
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés	15 600.00		15 600.00	85 500.00
	Autres créances	78 279.00		78 279.00	75 676.75
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	9 013.40		9 013.40	3 465.06	
Charges constatées d'avance (3)	77.00		77.00	77.00	
<b>Total III</b>	102 969.40		102 969.40	164 718.81	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	2 658 402.35	37 395.58	2 621 006.77	2 715 945.03	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

415 930.50

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 132 700 )	1 132 700.00	1 132 700.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 300.00	14 300.00
	Ecarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserve légale	14 229.68	12 100.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	966 996.95	926 533.06
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>37 554.08</b>	<b>42 593.57</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total I</b>	<b>2 165 780.71</b>	<b>2 128 226.63</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total II</b>			
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total III</b>		
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	267 276.57	417 485.34
	Concours bancaires courants	2 192.91	10 360.01
	Emprunts et dettes financières diverses	90 733.42	13 540.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>Dettes d'exploitation</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 659.43	5 850.52
	Dettes fiscales et sociales	54 463.73	107 582.12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	32 900.00	32 900.00	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (I)		
	<b>Total IV</b>	<b>455 226.06</b>	<b>587 718.40</b>
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 621 006.77</b>	<b>2 715 945.03</b>
	(1) Dont à moins d'un an	320 234.06	311 771.40

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	493 000.00		493 000.00	552 500.00	-59 500.00	-10.77
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	493 000.00		493 000.00	552 500.00	-59 500.00	-10.77
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 909.53		2 909.53	
Autres produits			4.00	1.45	2.55	175.86
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			495 913.53	552 501.45	-56 587.92	-10.24
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			137 417.41	110 942.69	26 474.72	23.86
Impôts, taxes et versements assimilés			36 505.45	35 632.13	873.32	2.45
Salaires et traitements			254 520.50	261 386.40	-6 865.90	-2.63
Charges sociales			64 559.55	78 274.75	-13 715.20	-17.52
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69.44	204.14	-134.70	-65.98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.03	1.18	0.85	72.03
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			493 074.38	486 441.29	6 633.09	1.36
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			2 839.15	66 060.16	-63 221.01	-95.70
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	39 494.47	7 013.87	32 480.60	463.09
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		73 642.87	-73 642.87	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	39 494.47	80 656.74	-41 162.27	-51.03
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 656.54	8 312.46	3 344.08	40.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	11 656.54	8 312.46	3 344.08	40.23
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	27 837.93	72 344.28	-44 506.35	-61.52
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	30 677.08	138 404.44	-107 727.36	-77.84
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		71 532.87	-71 532.87	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 265.00	-3 265.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>		74 797.87	-74 797.87	-100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		-74 797.87	74 797.87	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-0 877.00	21 013.00	-27 890.00	-132.73
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	636 498.00	633 156.19	-97 750.19	-15.44
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	497 853.92	590 564.62	-92 710.70	-15.70
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	39 654.08	42 593.57	-5 039.49	-11.83

\* Y compris : Redevance de crédit-bail mobilier

Redevance de crédit-bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 621 006.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 493 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 37 554.08 Euros.

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Information relative aux traitements comptables induits par la guerre en Ukraine. Dans ce contexte, cette crise n'a pas d'impact significatif pour la société.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016 - 07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives.

## ANNEXE

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

### Dérogations

Aucune dérogation aux principes ci-dessus n'est à signaler.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

Aucune information complémentaire en vue de donner une image fidèle des comptes n'est à signaler.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 528		824
TOTAL	3 528		824
Autres participations	2 583 724		13 000
Prêts, autres immobilisations financières	1 300		
TOTAL	2 585 024		13 000
TOTAL GENERAL	2 588 552		13 824

## ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 352	4 352
TOTAL			4 352	4 352
Autres participations		46 944	2 549 781	2 549 781
Prêts, autres immobilisations financières			1 300	1 300
TOTAL		46 944	2 551 081	2 551 081
TOTAL GENERAL		46 944	2 555 433	2 555 433

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 528	69		3 598
TOTAL	3 528	69		3 598
TOTAL GENERAL	3 528	69		3 598

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	69				
TOTAL	69				
TOTAL GENERAL	69				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	50				50
Sur autres immobilisations financières	33 748				33 748
TOTAL	33 798				33 798
TOTAL GENERAL	33 798				33 798

## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	415 931	415 931	
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Autres créances clients	15 600	15 600	
Impôts sur les bénéfices	13 233	13 233	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 196	1 196	
Débiteurs divers	63 850	63 850	
Charges constatées d'avance	77	77	
<b>TOTAL</b>	<b>511 187</b>	<b>509 887</b>	<b>1 300</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 522	3 522		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	265 947	130 955	134 992	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 659	7 659		
Personnel et comptes rattachés	848	848		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 723	34 723		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 879	18 879		
Autres impôts taxes et assimilés	13	13		
Groupe et associés	90 733	90 733		
Autres dettes	32 900	32 900		
<b>TOTAL</b>	<b>455 226</b>	<b>320 234</b>	<b>134 992</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 544			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	22 081			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	50.0000	22 654			22 654

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les éléments de l'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Ceux-ci correspondent au mode linéaire ou dégressif. Les taux pratiqués sont les suivants :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

#### ***Provisions pour dépréciation des titres***

La valeur brute des immobilisations financières est égale au coût historique d'acquisition des titres. A la fin de l'exercice, si la valeur de la participation est inférieure à la valeur d'acquisition des titres, cette différence est enregistrée en provision pour dépréciation des titres.

Une provision pour dépréciation des titres de participation de la société SIANA EVENTS a été constituée à hauteur de 50 euros au cours des exercices antérieurs.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art 831-2 7°)

Les dépôts et cautionnements ont été évalués à leur valeur nominale.

#### ***Provisions pour dépréciation des créances rattachées aux participations***

Les créances rattachées aux participations de la société SIANA EVENTS ont également fait l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 33 747.85 euros au cours des exercices antérieurs.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## **ANNEXE**

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

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	11 494
Créances clients et comptes rattachés	4 800
Autres créances	1 150
Total	17 444

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 634
Emprunts et dettes financières diverses	6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 176
Dettes fiscales et sociales	34 175
Total	48 985

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	77
Total	77

## ANNEXE

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

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 132 050	1 750	
Créances rattachées à des participations	214 857	167 326	
Emprunts et dettes financières diverses	68 652		

#### *Transactions avec les parties liées*

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2022, aucune transaction significative n'a été conclue avec les parties liées en dehors des conditions normales de marché.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 657	39 494
Dont entreprises liées	5 964	39 494

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		9 891
* Intérêts restant dus sur emprunts	9 891	
Total (1)		9 891

##### *Engagement en matière de pensions et retraites*

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

##### Engagements reçus

Aucun engagement reçu.

## ANNEXE

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

### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				180 800	180 800
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				75 333	75 333
- dotations de l'exercice				60 267	60 267
Total				135 600	135 600
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				63 681	63 681
- exercice				50 945	50 945
Total				114 626	114 626
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				42 454	42 454
Total				42 454	42 454
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				53 143	53 143
Total				53 143	53 143
Montant en charge sur l'exercice				50 945	50 945

## **SARL 2G**

Société à Responsabilité Limitée au capital de 1 132 700 €

Siège social : Rue Antoine Lavoisier, 45000 ORLEANS

R.C.S : ORLEANS 514 823 475

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2022

**Cabinet SARL2C**

Siège social : 14 RUE EDOUARD BRANLY, 91120 PALAISEAU

Membre de la Compagnie Régionale de **PARIS**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

### Exercice clos le 31/12/2022

A l'assemblée générale de la Société à Responsabilité Limitée SARL 2G

#### **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 à Responsabilité Limitée SARL 2G relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport.

#### **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 et notamment la valorisation des titres de participations**

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.

La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

### **Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PALAISEAU, le 12/06/2023

Le commissaire aux comptes

DocuSigned by:

KUBRYK CHRISTOPHE

DCADD4047EBF409

SARL 2C



CHRISTOPHE KUBRYK

***SARL 2G***  
*Rue Antoine Lavoisier*  
*Zone Industrielle*  
*45500 GIEN*

*Etats Financiers*  
*Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022*

***CABINET SOREC***  
*5 RUE D'ATHENES*  
*BP 63604*  
*44300 NANTES*  
*02.40.93.04.04.*  
*conseil@sorec.com*

SARI, 2G

Rue Antoine Lavoisier  
Zone Industrielle  
45500 GIEN

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 14
- <i>Tableau de financement</i>	15 et 16
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	17
- <i>Détail Compte de résultat</i>	18 à 20
- <i>Détail bilan</i>	21 à 24

**CABINET SOREC**

5 RUE D'ATHENES

BP 63604

44300 NANTES

02.40.93.04.04.

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 2G  
Rue Antoine Lavoisier  
Zone Industrielle  
45500 GIEN

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 621 006.77 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	493 000.00 Euros
- Résultat net comptable,	37 554.08 Euros

Fait à NANTES  
Le 17/05/2023

MONDOLOT Philippe  
Expert-Comptable

**BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12			<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
		<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations (à déduire)</b>	<b>Net</b>	<b>Net</b>
	Capital souscrit non appelé (I)				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	4 352.45	3 597.73	754.72	
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	2 133 850.00	50.00	2 133 800.00	2 120 800.00	
Créances rattachées à des participations	415 930.50	33 747.85	382 182.65	429 126.22	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 300.00		1 300.00	1 300.00	
<b>Total II</b>	<b>2 555 432.95</b>	<b>37 395.58</b>	<b>2 518 037.37</b>	<b>2 551 226.22</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks et en cours</b>				
	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				
	<b>Créances (3)</b>				
	Clients et comptes rattachés	15 600.00		15 600.00	85 500.00
	Autres créances	78 279.00		78 279.00	75 676.75
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	9 013.40		9 013.40	3 465.06	
Charges constatées d'avance (3)	77.00		77.00	77.00	
<b>Total III</b>	<b>102 969.40</b>		<b>102 969.40</b>	<b>164 718.81</b>	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 658 402.35</b>	<b>37 395.58</b>	<b>2 621 006.77</b>	<b>2 715 945.03</b>	

(1) Dont plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

415 930.50

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2022 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2021 12
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 132 700 )	1 132 700.00	1 132 700.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 300.00	14 300.00
	Ecart de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserve légale	14 229.68	12 100.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	966 996.95	926 533.06	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>37 554.08</b>	<b>42 593.57</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total I</b>	<b>2 165 780.71</b>	<b>2 128 226.63</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total II</b>			
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total III</b>			
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	267 276.57	417 485.34
	Concours bancaires courants	2 192.91	10 360.01
	Emprunts et dettes financières diverses	90 733.42	13 540.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>Dettes d'exploitation</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 659.43	5 950.52
	Dettes fiscales et sociales	54 463.73	107 582.12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	32 900.00	32 900.00	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (I)		
	<b>Total IV</b>	<b>455 226.06</b>	<b>587 718.40</b>
	Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 621 006.77</b>	<b>2 715 945.03</b>	
	(II) Dettes imposables d'impôt	320 234.06	327 171.40

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	493 000.00		493 000.00	552 500.00	-59 500.00	-10.77
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	493 000.00		493 000.00	552 500.00	-59 500.00	-10.77
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 909.53		2 909.53	
Autres produits			4.00	1.45	2.55	175.86
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			495 913.53	552 501.45	-56 587.92	-10.24
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			137 411.41	110 942.69	26 474.72	23.86
Impôts, taxes et versements assimilés			36 505.45	35 632.13	873.32	2.45
Salaires et traitements			254 520.50	261 386.40	-6 865.90	-2.63
Charges sociales			64 559.55	78 274.75	-13 715.20	-17.52
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69.44	204.14	-134.70	-65.98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.03	1.18	0.85	72.03
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			493 074.38	486 441.29	6 633.09	1.36
<b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			2 839.15	66 060.16	-63 221.01	-95.70
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	39 494.47	7 013.87	32 480.60	463.09
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		73 642.87	-73 642.87	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	39 494.47	80 656.74	-41 162.27	-51.03
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 656.54	8 312.46	3 344.08	40.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	11 656.54	8 312.46	3 344.08	40.23
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	27 837.93	72 344.28	-44 506.35	-61.52
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	30 677.08	138 404.44	-107 727.36	-77.84
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		71 532.87	-71 532.87	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 265.00	-3 265.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>		74 797.87	-74 797.87	-100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		-74 797.87	74 797.87	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 877.00	21 013.00	-27 890.00	-132.73
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	535 408.00	633 158.19	-97 750.19	-15.44
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	497 853.92	590 564.62	-92 710.70	-15.70
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	37 554.08	42 593.57	-5 039.49	-11.83

(3) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 54 706.08 50 944.80

Redevance de crédit bail immobilier

(4) Dont produits en rapport les entreprises liées 39 494.00 7 013.87

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 621 006.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 493 000.00 Euros et dégagant un bénéfice de 37 554.08 Euros.

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

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Information relative aux traitements comptables induits par la guerre en Ukraine. Dans ce contexte, cette crise n'a pas d'impact significatif pour la société.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1.1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016 - 07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives.

**ANNEXE**

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

**Dérogations**

Aucune dérogation aux principes ci-dessus n'est à signaler.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Informations générales complémentaires**

Aucune information complémentaire en vue de donner une image fidèle des comptes n'est à signaler.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 528		824
TOTAL	3 528		824
Autres participations	2 583 724		13 000
Prêts, autres immobilisations financières	1 300		
TOTAL	2 585 024		13 000
TOTAL GENERAL	2 588 552		13 824

**ANNEXE**

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 352	4 352
TOTAL			4 352	4 352
Autres participations		46 944	2 549 781	2 549 781
Prêts, autres immobilisations financières			1 300	1 300
TOTAL		46 944	2 551 081	2 551 081
TOTAL GENERAL		46 944	2 555 433	2 555 433

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 528	69		3 598
TOTAL	3 528	69		3 598
TOTAL GENERAL	3 528	69		3 598

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	69				
TOTAL	69				
TOTAL GENERAL	69				

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	50				50
Sur autres immobilisations financières	33 748				33 748
TOTAL	33 798				33 798
TOTAL GENERAL	33 798				33 798

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	415 931	415 931	
Autres immobilisations financières	1 300		1 300
Autres créances clients	15 600	15 600	
Impôts sur les bénéfices	13 233	13 233	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 196	1 196	
Débiteurs divers	63 850	63 850	
Charges constatées d'avance	77	77	
<b>TOTAL</b>	<b>511 187</b>	<b>509 887</b>	<b>1 300</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 522	3 522		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	265 947	130 955	134 992	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 659	7 659		
Personnel et comptes rattachés	848	848		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 723	34 723		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 879	18 879		
Autres impôts taxes et assimilés	13	13		
Groupe et associés	90 733	90 733		
Autres dettes	32 900	32 900		
<b>TOTAL</b>	<b>455 226</b>	<b>320 234</b>	<b>134 992</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 544			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	22 081			

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	50.0000	22 654			22 654

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des amortissements**

Les éléments de l'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Ceux-ci correspondent au mode linéaire ou dégressif. Les taux pratiqués sont les suivants :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

***Provisions pour dépréciation des titres***

La valeur brute des immobilisations financières est égale au coût historique d'acquisition des titres. A la fin de l'exercice, si la valeur de la participation est inférieure à la valeur d'acquisition des titres, cette différence est enregistrée en provision pour dépréciation des titres.

Une provision pour dépréciation des titres de participation de la société SIANA EVENTS a été constituée à hauteur de 50 euros au cours des exercices antérieurs.

**Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les dépôts et cautionnements ont été évalués à leur valeur nominale.

***Provisions pour dépréciation des créances rattachées aux participations***

Les créances rattachées aux participations de la société SIANA EVENTS ont également fait l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 33 747,85 euros au cours des exercices antérieurs.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2 3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**ANNEXE**

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

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	11 494
Créances clients et comptes rattachés	4 800
Autres créances	1 150
Total	17 444

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 634
Emprunts et dettes financières diverses	6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 176
Dettes fiscales et sociales	34 175
Total	48 985

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	77
Total	77

**ANNEXE**

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

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 132 050	1 750	
Créances rattachées à des participations	214 857	167 326	
Emprunts et dettes financières diverses	68 652		

***Transactions avec les parties liées***

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2022, aucune transaction significative n'a été conclue avec les parties liées en dehors des conditions normales de marché.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 657	39 494
Dont entreprises liées	5 964	39 494

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		9 891
* Intérêts restant dus sur emprunts	9 891	
Total (1)		9 891

***Engagement en matière de pensions et retraites***

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Engagements reçus**

Aucun engagement reçu.

**ANNEXE**

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

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				180 800	180 800
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				75 333	75 333
- dotations de l'exercice				60 267	60 267
Total				135 600	135 600
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				63 681	63 681
- exercice				50 945	50 945
Total				114 626	114 626
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				42 454	42 454
Total				42 454	42 454
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				53 143	53 143
Total				53 143	53 143
Montant en charge sur l'exercice				50 945	50 945



**TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	37 554.08	42 593.57
Dotations aux amortissements et provisions	69.44	204.14
Reprises sur amortissements et provisions		-73 642.87
Plus ou moins-values sur cession d'actif		3 265.00
Subventions d'investissements virées au résultat		
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	37 623.52	-27 580.16
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	37 623.52	-27 580.16
Cessions d'immobilisations	46 943.57	70 377.87
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés	71 229.01	12 793.31
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	155 796.10	55 591.02
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	13 824.16	117 606.27
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	149 544.05	167 689.38
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	163 368.21	285 295.65
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> Ressource nette (+) ou emploi net (-)	-7 572.11	-229 704.63