

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02636

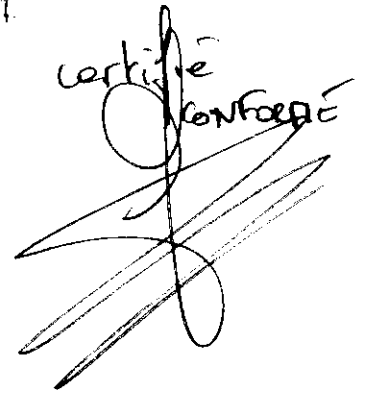
Numéro SIREN : 831 250 485

Nom ou dénomination : 2B-LOG

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2023 sous le numéro de dépôt 23317

2023S023317

certifié
Montagne



BPA

EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

SAS 2B-LOG

28 RUE DU GAZ

59170 CROIX

COMPTES ANNUELS

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

B.P.A.

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de Lille
8, place de la république 59510 HEM
Tél : 03 20 66 13 20 - Fax : 03 20 66 13 22
Courriel : contact@bpa-sa.com - Web : www.bpa-sa.com

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 636,00	21 636,00		2 432,67
	Fonds commercial (1)	50 000,00		50 000,00	50 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	89 943,72	36 854,28	53 089,44	49 400,32
	Installations techniques.mat. et outillage indus.	27 746,69	18 754,68	8 992,01	14 223,90
	Autres immobilisations corporelles	75 479,57	55 470,51	20 009,06	19 615,83
	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	115 862,00		115 862,00	46 862,00	
TOTAL (II)	380 667,98	132 715,47	247 952,51	182 534,72	
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	1 206 651,56	10 427,17	1 196 224,39	668 052,37
	Autres créances	201 072,06		201 072,06	151 297,44
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	471 293,94		471 293,94	500 348,76	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	95 356,42		95 356,42	
	TOTAL (III)	1 974 373,98	10 427,17	1 963 946,81	1 319 698,57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 355 041,96	143 142,64	2 211 899,32	1 502 233,29	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

23 005.11

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Écarts de réévaluation	7 500,00	7 500,00
	RESERVES		
	Réserve légale	750,00	750,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	398 399,15	306 445,41
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	141 405,78	141 953,74
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	548 054,93	456 649,15
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)	71 227,08	112 177,26
	Emprunts et dettes financières divers (3)	115 863,19	80 579,23
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 160 908,13	655 644,94
	Dettes fiscales et sociales	295 977,92	192 263,91
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	19 868,07	4 918,80	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 663 844,39	1 045 584,14
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 211 899,32	1 502 233,29
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	141 405,78	141 953,74
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 627 015,18	974 950,92	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	654,95	609,28	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				3 185,00
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 186 778,10		5 186 778,10	3 740 883,33
	Montant net du chiffre d'affaires	5 186 778,10		5 186 778,10	3 744 068,33
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 399,95	6 577,76
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			86 695,70	17 234,94
	Autres produits			181 010,44	5,08
	Total des produits d'exploitation (1)			5 462 884,19	3 767 886,11
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				3 185,00
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			203 638,73	155 705,32
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 438 706,92	2 984 163,75
	Impôts, taxes et versements assimilés			211 874,92	46 185,59
	Salaires et traitements			338 569,75	298 342,65
	Charges sociales du personnel			70 942,99	67 325,47
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			22 386,17	28 354,10
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				896,50	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			10 948,92	397,20	
Total des charges d'exploitation (2)			5 297 068,40	3 584 555,58	
RESULTAT D'EXPLOITATION				165 815,79	183 330,53

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		165 815,79	183 330,53
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 467,85	1 898,83
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 467,85	1 898,83
RESULTAT FINANCIER		(1 467,85)	(1 898,83)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		164 347,94	181 431,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		6 849,91
	Sur opérations en capital	18 750,84	4 322,38
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	18 750,84	11 172,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		160,00
	Sur opérations en capital		5 109,25
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		5 269,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL		18 750,84	5 903,04
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		41 693,00	45 381,00
TOTAL DES PRODUITS		5 481 635,03	3 779 058,40
TOTAL DES CHARGES		5 340 229,25	3 637 104,66
RESULTAT DE L'EXERCICE		141 405,78	141 953,74
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 211 899** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 481 635** euros et un total **charges** de **5 340 229** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **141 406** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

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 principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Etats financiers au 31/12/2022

Notes sur le bilan

Immobilisations

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	71 636,00				71 636,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 636,00				71 636,00

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui Instal. agenc. aménagement	78 283,72		11 660,00		89 943,72
	Instal. technique, matériel outillage industriels	27 057,69		689,00		27 746,69
	Instal. agencement, aménagement divers	15 490,50		2 930,00		18 420,50
	Matériel de transport	32 500,00			18 500,00	14 000,00
	Matériel de bureau, mobilier	39 534,11		3 524,96		43 059,07
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	192 866,02		18 803,96		193 169,98

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	46 862,00		69 000,00		115 862,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 862,00		69 000,00		115 862,00

	TOTAL	311 364,02		87 803,96		18 500,00	380 667,98
--	--------------	-------------------	--	------------------	--	------------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

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	19 203,33	2 432,67		21 636,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 203,33	2 432,67		21 636,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	28 883,40	7 970,88		36 854,28
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 833,79	5 920,89		18 754,68
	Autres Instal. agencement, aménagement divers	9 113,18	2 723,48		11 836,66
	Matériel de transport	32 500,00		18 500,00	14 000,00
	Matériel de bureau, mobilier	26 295,60	3 338,25		29 633,85
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	109 625,97	19 953,50	18 500,00	111 079,47
TOTAL		128 829,30	22 386,17	18 500,00	132 715,47

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

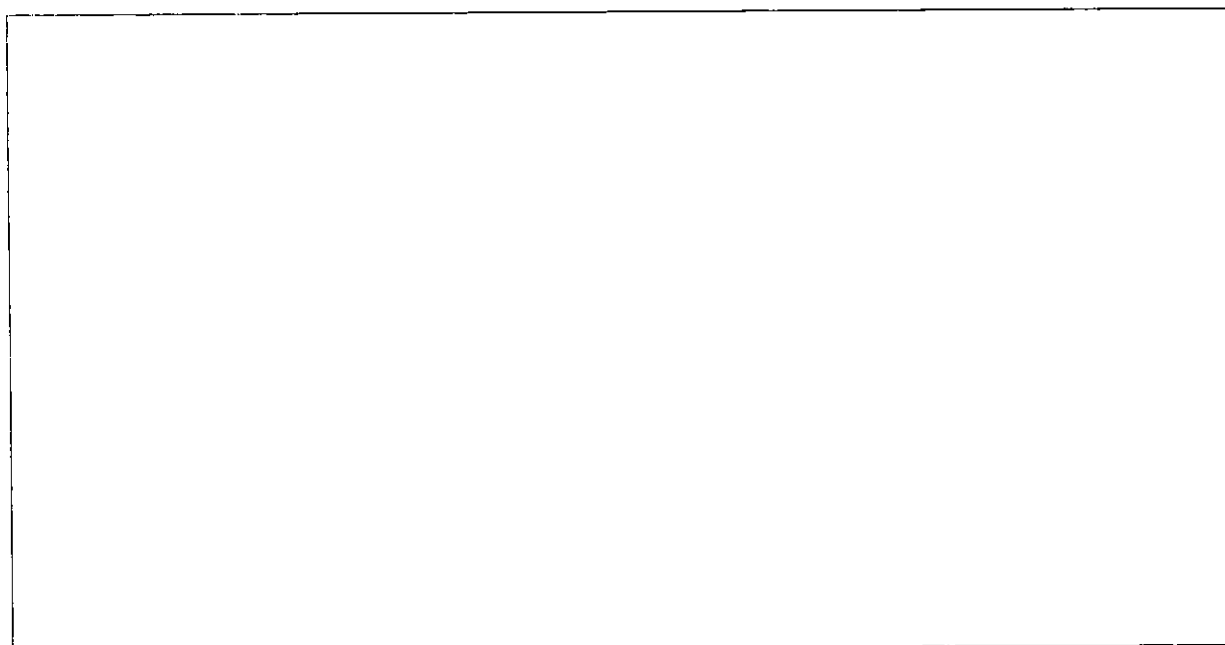
Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	115 862,00		115 862,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 206 651,56	1 206 651,56	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	40,00	40,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 444,00	1 444,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	189 068,86	189 068,86	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	7 530,00	7 530,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 989,20	2 989,20	
Charges constatées d'avances	95 356,42	95 356,42		
TOTAL DES CREANCES		1 618 942,04	1 503 080,04	115 862,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

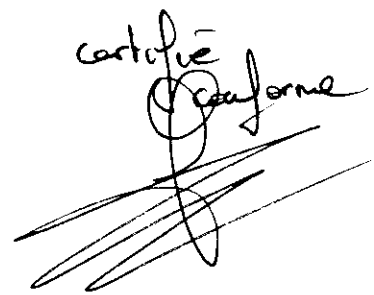
		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	654,95	654,95		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	70 572,13	33 742,92	36 829,21	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	46 862,00	46 862,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 160 908,13	1 160 908,13		
	Personnel et comptes rattachés	35 902,31	35 902,31		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 931,08	35 931,08		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	212 268,53	212 268,53		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 226,00	4 226,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	76 651,19	76 651,19		
Autres dettes	19 868,07	19 868,07			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 663 844,39	1 627 015,18	36 829,21	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		41 010,76			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 387,76			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	655	609	46	7,50
Emprunts et dettes financières divers	293	77	216	281,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 663	22 637	3 027	13,37
Dettes fiscales et sociales	35 110	34 410	700	2,03
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 651	3 766	(114)	-3,04
TOTAL	65 373	61 499	3 874	6,30



carte de
Gouffon



2B-LOG

S.A.S. au capital de 7.500 euros
28 rue du Gaz
59170 CROIX
R.C.S. LILLE 831 250 485

* * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

* * *

TROISIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **141.405,78 euros** de la façon suivante :

- affectation à la distribution de dividendes :	48.000,00 €
- affectation en autres réserves :	93.405,78 €
TOTAL AFFECTÉ	141.405,78 €

Un prélèvement forfaitaire unique (PFU) s'applique aux dividendes versés depuis le 1^{er} janvier 2018 avec un taux de 30 % (12,8% d'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8% non libératoire appliqué sur les revenus distribués est imputable sur l'impôt dû l'année suivante, et en cas d'excédent, restituable.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) peuvent demander à être dispensés du prélèvement de 12,8%. La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Ces prélèvements sont effectués à la source et payés par la société dans les quinze premiers jours du mois qui suit la mise en paiement des dividendes.

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 30 juin 2023.

