



SARL 2G Finances

DocuSigned by:

28656215D5D7419...

		France	Exportation	Du 01/02/2022 Au 31/01/2023 12 mois	Du 01/02/2021 Au 31/01/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises Production vendue : - Biens - Services	129 923		129 923	156 388
	Chiffre d'affaires net	129 923		129 923	156 388
Produits d'exploitation (1)	Production stockée Production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			13 296 582	33 254 1
	Total			143 802	189 643
	Charges d'exploitation (2)				
	Total			140 749	167 711
	Résultat d'exploitation	A		3 052	21 931
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		B C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4) Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			245 316 31 597 9 999	247 636 15 144 373 929
	Total			286 914	636 710
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			9 968 21 313	377 392
	Total			31 281	377 392
	Résultat financier	D		255 632	259 318
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		258 685	281 250



SARL 2G Finances

		Du 01/02/2022 Au 31/01/2023 12 mois	Du 01/02/2021 Au 31/01/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		5 000
	Total		5 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		5 000
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-660
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		259 345	281 910
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	581	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	600	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	64 497	31 282
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

2G FINANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 4 109 220 euros
Siège social : 75 Boulevard Joliot Curie - 44200 NANTES
493 355 556 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 04 JUILLET 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 259 345,72 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 259 345,72 euros

En totalité au compte « Report à Nouveau » qui s'élèverait ainsi à -109 501,24 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/01/2022	267 815 €	//	//
31/01/2021	139 526 €	//	//
31/01/2020	//	//	//

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 04 juillet 2023


Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiés conformes à l'original

Bon pour extrait

Le Gérant

Monsieur Gilles GRENON

DocuSigned by:

 28656215D5D7419...



SARL 2G FINANCES

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/01/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**


DocuSigned by:

28656215D5D7419...



Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1. Evènements principaux.....	3
1.2. Evènements postérieurs à la clôture	3
1.3. Principes, règles et méthodes comptables	3
1.4. Changement de règle et méthodes comptables.....	3
2. Informations relatives au bilan.....	4
2.1. Actif.....	4
2.1.1. Immobilisations incorporelles	4
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	4
2.1.3. Tableau des immobilisations	4
2.1.3.1. Modes d'amortissement	5
2.1.3.2. Tableau des amortissements	5
2.1.3.3. Tableau des dépréciations.....	5
2.1.4. Immobilisations financières	6
2.1.4.1. Méthode d'évaluation et de dépréciation des immobilisations financières.	6
2.1.4.2. Listes des filiales et participations.....	6
2.1.5. Créances	8
2.1.6. Etat des dépréciations des actifs circulants.....	9
2.1.7. Comptes de régularisation.....	9
2.1.7.1. Produits à recevoir.....	9
2.1.7.2. Charges constatées d'avance.....	10
2.1.8. Disponibilités et divers	10
2.1.8.1. Différences d'évaluation sur valeurs mobilières de placement	10
2.2. Passif.....	10
2.2.1. Capitaux propres	10
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	10
2.2.1.2. Capital	11
2.2.2. Provisions pour risques et charges	11
2.2.3. Autres dettes.....	12
2.2.4. Charges à payer	13
3. Informations relatives au compte de résultat.....	14
3.1. Ventilation du chiffre d'affaires	14



3.2.	Résultat financier.....	14
3.3.	Résultat exceptionnel.....	14
3.4.	Impôt sur les bénéfices	14
3.5.	Intégration fiscale	14
4.	Autres informations	15
4.1.	Effectif au 31 janvier 2023	15
4.2.	Engagements reçus	15
4.3.	Engagements donnés.....	15
4.4.	Transactions avec les entreprises liées.....	15
4.5.	Autres opérations non inscrites au bilan	15



1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evènements principaux

Par acte en date du 13 décembre 2022, la société 2G Finances a réduit son capital d'un montant de 424 020 euros. Le capital social est ramené de 4 533 240 euros à 4 109 220 euros par annulation des parts rachetées. L'excédent du prix global de rachat sur la valeur nominale des parts rachetées a été imputé en Autres Réserves et au poste Report à Nouveau.

1.2. Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, par les règlements 2018-01 et 2018-02 du 20 avril 2018 et par le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018).

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf indication contraire, les informations sont présentées en euros.

1.4. Changement de règle et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.



2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3. Tableau des immobilisations

	Valeur brut début exercice	Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Valeur brut fin exercice
Immobilisations incorporelles	7 767		7 767	0
Immobilisations corporelles	164 633		22 368	142 265
Immobilisations financières	4 159 321	332 958	880 252	3 612 028
TOTAL	4 331 723	332 958	910 387	3 754 293



2.1.3.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de constitution	Linéaire	5 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Agencements et aménagements des constructions sur sol d'autrui	Linéaire	5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	2 à 10 ans

2.1.3.2. Tableau des amortissements

	Amorti. début exercice	Dotation exercice	Sorties exercice	Amort. Fin exercice
Immobilisations incorporelles	7 767		7 767	0
Immobilisations corporelles	76 805	25 940	22 368	80 377
Total	84 573	25 940	30 135	80 377

- Dont linéaire : 25 940 €
- Dont exceptionnel : Néant

2.1.3.3. Tableau des dépréciations

	Valeur début exercice	Dotation	Reprise	Valeur fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Total				



2.1.4. Immobilisations financières

2.1.4.1. Méthode d'évaluation et de dépréciation des immobilisations financières.

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat hors frais accessoires.

Les titres de participation sont estimés à la valeur d'utilité. La valeur d'utilité s'apprécie en fonction des perspectives de rentabilité de la société. Lorsque cette valeur est supérieure à la valeur comptable enregistrée au bilan, cette dernière n'est pas modifiée. Dans le cas contraire, une dépréciation est enregistrée.

Au 31/01/2022, les dépréciations des immobilisations financières sont les suivantes :

	Valeur début exercice	Dotations	Reprise	Valeur fin exercice
Titres AM Distribution	93 070		10 000	83 070
Contrat de capitalisation	0	9 969		9 969
TOTAL	93 070	9 969	10 000	93 039

2.1.4.2. Listes des filiales et participations

Cf Tableau page suivante.



Informations financières	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable brute des titres détenus	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Dettes financières	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
Filiales (+50%)										
SCI du Chapitre	-344 111	99.96%	4 998	4 998	991 394		571 162	86 943		Bilan 12/2022
SCI Les Rafraires	106 720	99.96%	4 998	4 998	995 115		251 273	101 720	108 848	Bilan 12/2022
SCI 2G Immo	-419 394	99.90%	999	999	841 316		0	-54 794		Bilan 01/2023



2.1.5. Créances

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

	ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L' ACTIF	Créances rattachées à des participations		2 892 935	2 892 935		
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					
	Autres créances clients		50 837	50 837		
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie					
	Personnel et comptes rattachés					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		2 640	2 640	
		Taxe sur la valeur ajoutée		4 551	4 551	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				
		Divers				
	Groupe et associés		759 558	759 558		
Débiteurs divers		8 374	8 374			
Charges constatées d'avance		6 232	6 232			
TOTAUX		3 725 127	3 725 127			



2.1.6. Etat des dépréciations des actifs circulants

Les principales variations des dépréciations d'actifs circulants s'analysent comme suit (valeur en €) :

	Début exercice	Dotation	Reprise	Total
Stocks	48 607			48 607
Comptes clients	-			-
VMP	-			-
A caractère d'exploitation	48 607			48 607

2.1.7. Comptes de régularisation

2.1.7.1. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Participations groupe	64 497
Autres participations non liées	17 543
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	495
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	8 374
Personnel	
Sécurité sociale	
Etat	
Divers	
TOTAL	90 909



2.1.7.2. Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 6 232 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2023 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.1.8. Disponibilités et divers

2.1.8.1. Différences d'évaluation sur valeurs mobilières de placement

	Valeur au bilan	Valeur à la clôture	Différence d'évaluation
VMP	413 113	471 660	58 547
TOTAL	413 113	471 660	58 547

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 533 240		424 020	4 109 220
Réserve légale et réserve statutaire	287 502	14 095		301 597
Autres réserves	207 963		207 963	-
Report à nouveau	-		368 847	-368 847
Résultat	281 910	259 345	281 910	259 345
TOTAL	5 310 615	273 440	1 282 740	4 301 315



2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 5 553 actions de 740 € de valeur nominale.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	6 126	4 533 240
Mouvements	-573	-424 020
Position fin de l'exercice	5 553	4 109 220

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Néant.



2.2.3. Autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine	57 480	57 480		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 994	36 994		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	5 335	5 335		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	8 943	8 943		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	197	197		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	464 224	464 224		
Autres dettes	495	495		
Dettes titres empruntés ou rem. Garant				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	573 668	573 668		



2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	
Charges sociales provisionnées	
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	2 640
RRR à accorder, avoirs à établir	495
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	5 335
Autres charges fiscales	197
Divers	
TOTAL	8 667



3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Ventilation du chiffre d'affaires

	Montant en K€
Rémunération de gérance	110.4
Prestation aux filiales	19.5
Chiffre d'affaires net	129.9

3.2. Résultat financier

Le résultat financier s'élève à + 256 K€ à la clôture de l'exercice et se compose de :

• Produits de participation	+ 45 K€
• Revenus des titres de participation	+ 109 K€
• Intérêts sur créances rattachées à des participations	+ 91 K€
• Revenus des VMP	+ 31 K€
• Intérêts des emprunts	-3 K€
• Moins-value sur contrat de capitalisation	-18 K€
• Dépréciation du contrat de capitalisation	-10 K€
• Reprise sur dépréciation des titres AM Distribution	+10 K€

3.3. Résultat exceptionnel

Néant.

3.4. Impôt sur les bénéfices

Compte tenu de l'existence de report déficitaire des années antérieures, il n'y a pas de résultat fiscal taxable sur l'exercice et donc pas de charge d'impôt sur les sociétés.

En revanche, la société bénéficie d'une réduction d'impôt mécénat d'un montant de 660 €.

3.5. Intégration fiscale

La SARL 2G FINANCES s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe de sociétés formé par les sociétés 2G IMMO et 2G FINANCES.

Les éventuelles économies d'impôt sont définitivement attribuées à la société mère.



4. Autres informations

4.1. Effectif au 31 janvier 2023

Il n'y a pas d'effectif salarié au 31 janvier 2023.

4.2. Engagements reçus

Néant.

4.3. Engagements donnés

La SARL 2G FINANCES s'est portée caution au profit des sociétés suivantes :

- SCI DU CHAPITRE : caution de prêt BPGO signé le 20 janvier 2015 à échéance du 23 janvier 2030 pour un montant de 430 000 € ;
- SCI DU CHAPITRE : caution solidaire de prêt BPGO le 10 octobre 2019 à échéance du 11 avril 2028 pour un montant de 50 000 € ;
- SCI LES RAFRAIRES : caution de prêt BPGO signé le 29 décembre 2016 à échéance du 29 décembre 2026 pour un montant de 148 500 €.

4.4. Transactions avec les entreprises liées


Aucune transaction significative et non conclue aux conditions normales de marché, effectuée par la société avec des parties liées au sens de l'article R.123-199-1 du code de commerce, n'a été recensée.

4.5. Autres opérations non inscrites au bilan

Néant.



SARL 2G Finances

DocuSigned by:

 28656215D5D7419...

Actif		Au 31/01/2023			Au 31/01/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
		Terrains			
		Constructions			
	Inst. techniques, mat. out. industriels	142 265	80 377	61 888	
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	142 265	80 377	61 888	87 827
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	485 295	83 070	402 225	
	Créances rattachées à des participations	2 892 935		2 892 935	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille	233 797	9 968	223 829	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	3 612 027	93 038	3 518 989	4 066 251
Total de l'actif immobilisé		3 754 293	173 415	3 580 877	4 154 079
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	48 607	48 607	
		TOTAL	48 607	48 607	
		Avances et acomptes versés sur commandes	120		120
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	50 837		50 837
		Autres créances	775 122		775 122
		Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	825 959		825 959	763 014
Divers	Valeurs mobilières de placement	413 112		413 112	
	(dont actions propres :)				
	Instrument de trésorerie				
	Disponibilités	48 681		48 681	
	TOTAL	461 793		461 793	713 742
Charges constatées d'avance		6 232		6 232	14 661
Total de l'actif circulant		1 342 713	48 607	1 294 105	1 491 418
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 097 006	222 023	4 874 983	5 645 497
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			2 892 935	3 174 026
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients



SARL 2G Finances

Passif		Au 31/01/2023	Au 31/01/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 109 220)	4 109 220	4 533 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	301 597	287 502
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		207 963
	Report à nouveau	-368 846	
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	259 345	281 910	
Situation nette avant répartition	4 301 315	5 310 615	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	4 301 315	5 310 615	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	57 479	71 791
	Emprunts et dettes financières divers (3)	464 224	206 565
	Total	521 703	278 357
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 993	8 433
	Dettes fiscales et sociales	14 474	48 091
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	495		
Instrument de trésorerie			
Total	51 963	56 524	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	573 667	334 882	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	4 874 983	5 645 497	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		57 479	
à moins d'un an	573 667	277 402	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			