

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 DÉCEMBRE 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 GAUBERT





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. P. L.', is written over a rectangular box. The signature is fluid and cursive.



BILAN ACTIF

| ACTIF | | 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) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 4 352.45 | 3 597.73 | 754.72 | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | |
| 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 | |
| Total II | 2 555 432.95 | 37 395.58 | 2 518 037.37 | 2 551 226.22 | |
| 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 | | | | | |
| Créances (3) | | | | | |
| 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 | | | | | |
| Comptes de Régularisation | 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 |
| | Total III | 102 969.40 | | 102 969.40 | 164 718.81 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 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

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 12 |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | 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 | | |
| | Réserves | | |
| | 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 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 37 554.08 | 42 593.57 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total I | 2 165 780.71 | 2 128 226.63 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total II | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total III | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | |
| | 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 | | |
| Dettes d'exploitation | | | |
| 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 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | |
| | Total IV | 455 226.06 | 587 718.40 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 2 621 006.77 | 2 715 945.03 |
| | (1) Dont à moins d'un an | 320 234.06 | 321 771.40 |



COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------|----------------------------|--|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | | |
| 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 |
| Chiffre d'affaires NET | 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 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 495 913.53 | 552 501.45 | | -56 587.92 | -10.24 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | | |
| 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 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 493 074.38 | 486 441.29 | | 6 633.09 | 1.36 |
| I - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 2 839.15 | 66 060.16 | | -63 221.01 | -95.70 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | | |
| 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 | |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| 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 | | | | |
| Total V | 39 494.47 | 80 656.74 | -41 162.27 | -51.03 |
| Charges financières | | | | |
| 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 | | | | |
| Total VI | 11 656.54 | 8 312.46 | 3 344.08 | 40.23 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 27 837.93 | 72 344.28 | -44 506.35 | -61.52 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 30 677.08 | 138 404.44 | -107 727.36 | -77.84 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| 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 | | | | |
| Total VIII | | 74 797.87 | -74 797.87 | -100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | -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 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 535 408.00 | 633 158.19 | -97 750.19 | -15.44 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 497 853.92 | 590 564.62 | -92 710.70 | -15.70 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 37 554.08 | 42 593.57 | -5 039.49 | -11.83 |

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier 54 706.08 50 944.80

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant 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 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 | |
| TOTAL | 511 187 | 509 887 | 1 300 |

| 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 | | |
| TOTAL | 455 226 | 320 234 | 134 992 | |
| 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:

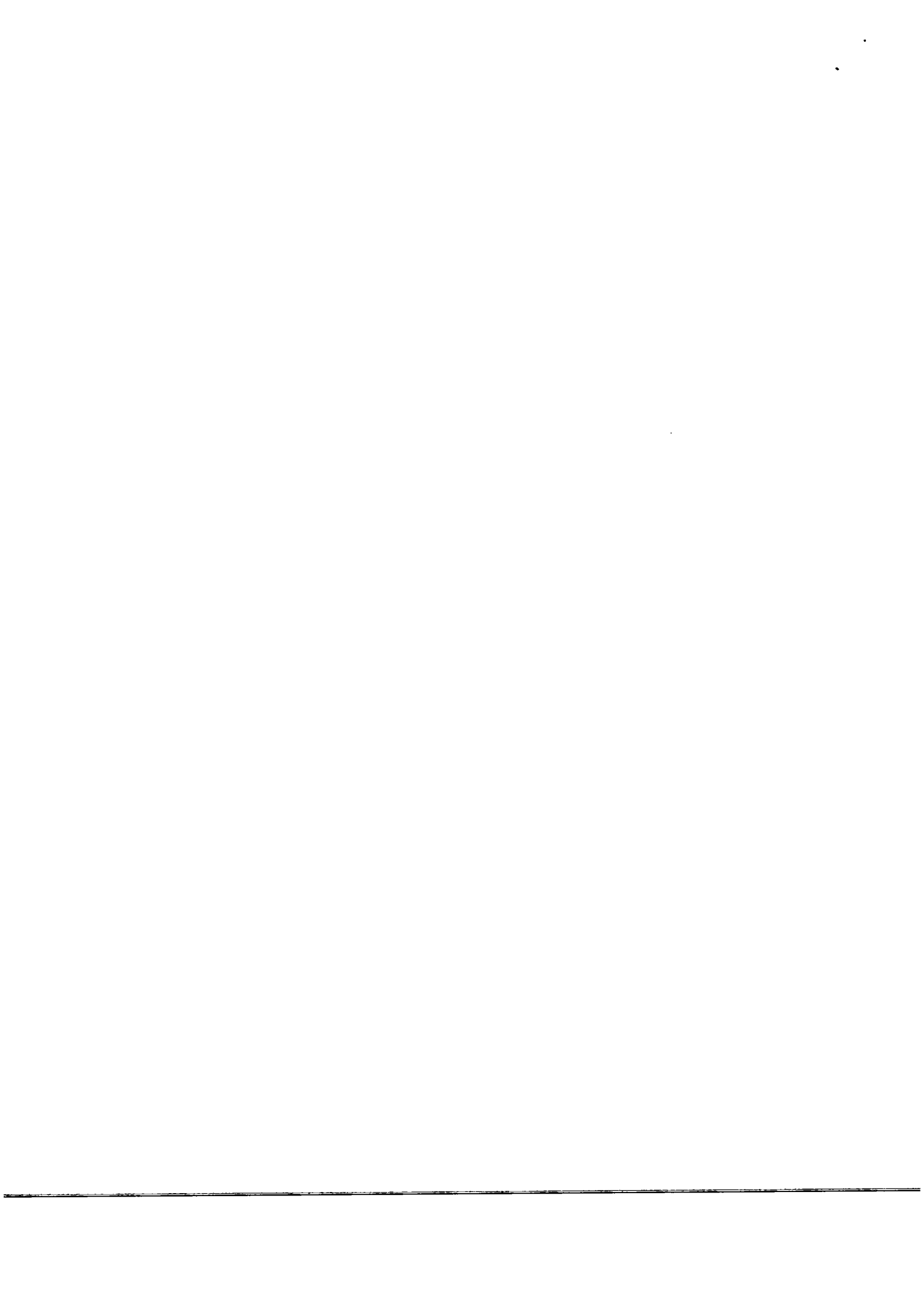
KUBRYK CHRISTOPHE

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



SARL 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 |

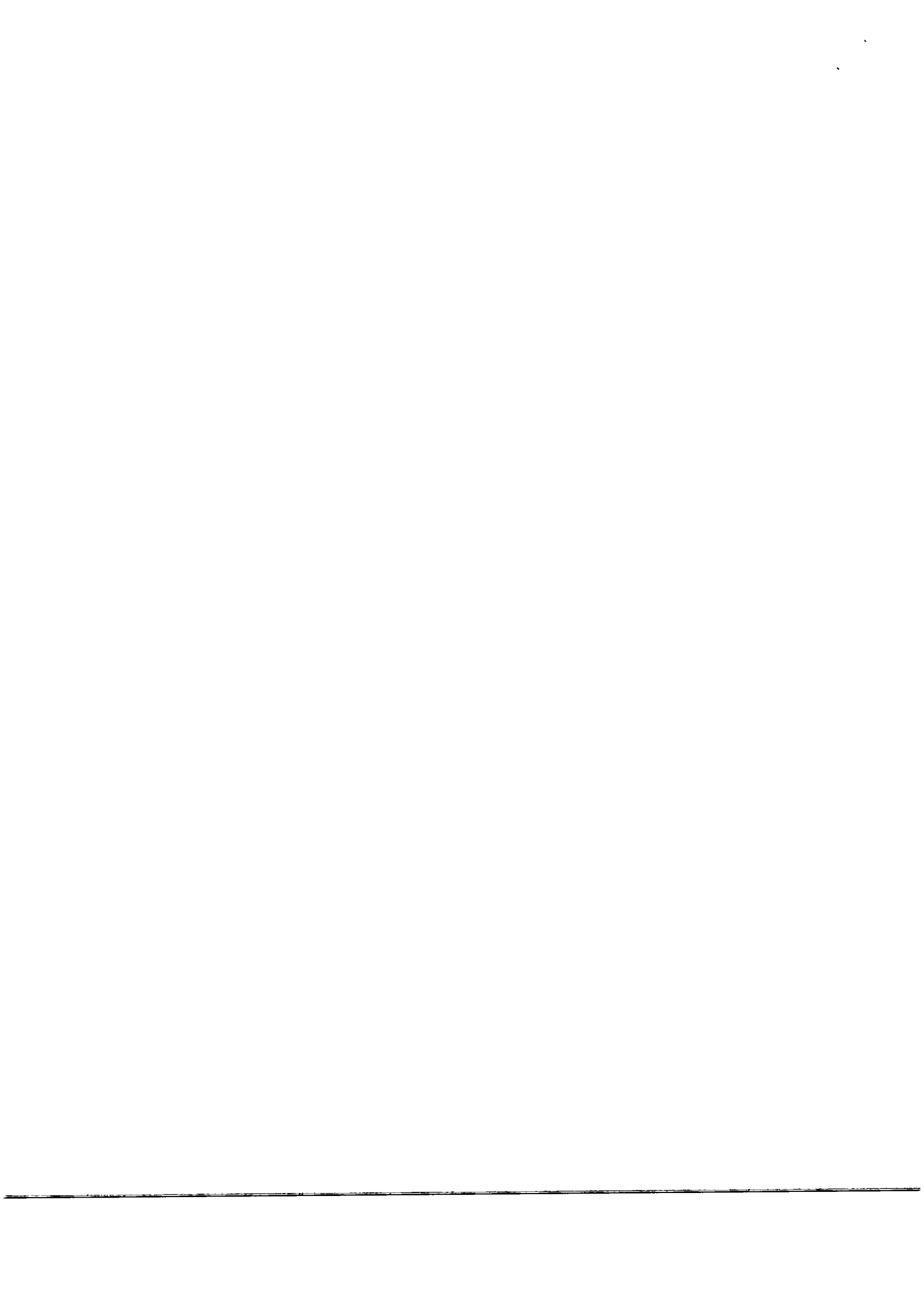
CABINET SOREC

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

| ACTIF | | 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) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Cessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 4 352.45 | 3 597.73 | 754.72 | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | |
| 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 | |
| Total II | 2 555 432.95 | 37 395.58 | 2 518 037.37 | 2 551 226.22 | |
| 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 | | | | |
| | Créances (3) | | | | |
| | 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 | | | | | |
| Comptes de Régularisation | 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 |
| | Total III | 102 969.40 | | 102 969.40 | 164 718.81 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 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

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 12 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | 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 | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | 14 229.68 | 12 100.00 |
| | Reserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 966 996.95 | 926 533.06 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 37 554.08 | 42 593.57 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total I | 2 165 780.71 | 2 128 226.63 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total II | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total III | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | |
| | 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 | | | |
| Dettes d'exploitation | 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 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total IV | 455 226.06 | 587 718.40 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 2 621 006.77 | 2 715 945.03 |

(1) Dont à moins d'un an

320 234.06

321 771.40



COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 12 | | | Exercice N-1 31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| 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 |
| Chiffre d'affaires NET | 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 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 495 913.53 | 552 501.45 | -56 587.92 | -10.24 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| 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 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 493 074.38 | 486 441.29 | 6 633.09 | 1.36 |
| I - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 2 839.15 | 66 060.16 | -63 221.01 | -95.70 |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits alloués à des exercices antérieurs

(2) Dont charges allouées à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|----|---------------|--------------------|
| | 31/12/2022 | 12 | 31/12/2021 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| 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 | | | | |
| Total V | 39 494.47 | | 80 656.74 | -41 162.27 -51.03 |
| Charges financières | | | | |
| 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 | | | | |
| Total VI | 11 656.54 | | 8 312.46 | 3 344.08 40.23 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | 27 837.93 | | 72 344.28 | -44 506.35 -61.52 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 30 677.08 | | 138 404.44 | -107 727.36 -77.84 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Total VII | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| 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 | | | | |
| Total VIII | | | 74 797.87 | -74 797.87 -100.00 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | | -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 |
| Total des produits (I+III+V+VII) | 535 408.00 | | 633 158.19 | -97 750.19 -15.44 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 497 853.92 | | 590 564.62 | -92 710.70 -15.70 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | 37 554.08 | | 42 593.57 | -5 039.49 -11.83 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 54 706.08 50 944.80

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant 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 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 | |
| TOTAL | 511 187 | 509 887 | 1 300 |

| 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 | | |
| TOTAL | 455 226 | 320 234 | 134 992 | |
| 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 |



1



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

| | Exercice N 31/12/2022 12 | Exercice N-1 31/12/2021 12 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| RESSOURCES DURABLES | | |
| 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 | | |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT | 37 623.52 | -27 580.16 |
| Prélèvements | | |
| AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE | 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 | | |
| TOTAL DES RESSOURCES | 155 796.10 | 55 591.02 |
| EMPLOIS FIXES | | |
| 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 |
| TOTAL DES EMPLOIS | 163 368.21 | 285 295.65 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-) | -7 572.11 | -229 704.63 |

11/11

