

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 23816 Numéro SIREN : 808 012 553 Nom ou dénomination : 2THELOO FRENCH GROUP
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2023 sous le numéro de dépôt 115164

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
22 DEC 2023
115764

2THELOO FRENCH GROUP
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 1 938 395 euros
Siege social : 13 rue Riblette 75020 PARIS
RCS PARIS n° 808 012 553

(La « Société »)

2THELOO FRENCH GROUP
French single-shareholder
simplified joint stock company
With a share capital of EUR 1,938,395
Registered office: 13 rue Riblette 75020- PARIS
Registry of trade and Companies of Paris under
no. 808 012 553

(The « Company »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 29-09-2023**

Le 31 Octobre deux mille vingt-trois, à 15:00, à Amsterdam,

L'associé unique (l'« **Associé Unique** »), également président de la Société, la société de droit néerlandais 2THELOO HOLDING B.V., Besloten Vennootschap au capital social de 968 834 euros , dont le siège social est sis Jan Evertsenstraat 759, 1061 XZ, Amsterdam, NETHERLANDS (PAYS-BAS), immatriculée au registre du commerce et des sociétés néerlandais (Handelsregister) sous le numéro 50321609, représentée par la société de droit néerlandais VENATOR VENTURE B.V., elle-même représentée par la société de droit néerlandais HERITAGE VIEW B.V., elle-même représentée par Wouter de KONING, dûment habilité,

**I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI
SUIT :**

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 10 Septembre, 2022 établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les présentes décisions ont été prises par l'Associé Unique conformément aux prescriptions des dispositions légales et statutaires en vigueur et les documents et renseignements requis pour son information ont été adressés ou tenus à sa disposition au siège social, depuis la convocation de la réunion.

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS OF THE
SOLE SHAREHOLDER DATED 29-09-2023**

October 31, two thousand and twenty three, at 15:00h, in Amsterdam,

The Sole shareholder, (hereinafter the "**Sole Shareholder**"), and the Chairman of the Company, the Dutch company 2THELOO HOLDING B.V., Besloten Vennootschap with a share capital of EUR 968.834, having its registered office at Jan Evertsenstraat 759, 1061 XZ, Amsterdam, NETHERLANDS (NETHERLANDS), registered with the Dutch Trade and Companies Register (Handelsregister) under number 50321609, represented by the Dutch company VENATOR VENTURE B.V., itself represented by HERITAGE VIEW B.V., itself represented by Wouter de KONING, duly authorised to act on its behalf,

**I – THE FOLLOWING ARE HEREBY SET
OUT :**

The chairman of the Company (the « **Chairman** ») has prepared and approved on September 10, 2023 the annual accounts (balance sheet, profit and loss account and appendix) for the financial year ended December 31, 2022 and the management report on the operation for the past financial year.

The following resolutions have been taken by the Sole Shareholder in accordance with the applicable law and statutory provisions in force and the documents and information required for its information have been sent or made available to it at the registered office since the meeting was convened.



II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2022 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

II - THE FOLLOWING RESOLUTION ARE TAKEN BY PRIVATE DEED ON THE FOLLOWING AGENDA:

- Review of the Chairman's management report on the Company's financial condition and activity of the financial year ended December 31, 2022 ;
- Review of the Statutory Auditor's report on the annual financial statements for the financial year ended December 31, 2022;
- Review and approval of the financial statements and operations for the year ended 31 December 2022;
- Approval of the non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the French General Tax Code;
- Discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year;
- Allocation of the 2022 net result;
- Recording the conclusion during the financial year ended December 31, 2022 of agreements referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code; and
- Powers to carry out the formalities.



Il est précisé que l'Associé Unique a pris connaissance des documents suivants :

- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2022 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2022; et
- Le texte des projets de résolutions ;

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ;

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 140.572 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

The Sole Shareholder has full knowledge of the following documents:

- A copy of the Company's Articles of Association ;
- The inventory of the Company's assets and liabilities as at December 31, 2022;
- The annual financial statements (balance sheet, profit and loss account and appendix);
- The Chairman's management report ;
- The Statutory Auditor's report on the annual financial statements for the year ended 31 December 2022; and
- The text of the draft resolutions;

Then, The Sole shareholder passed the following resolutions:

FIRST RESOLUTION – REVIEW AND APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2022 ;

The Sole shareholder, after having reviewed the Statutory Auditor report relating to the financial year ended December 31, 2022, approves the accounts for the said financial year as presented, showing a profit of EUR 140.572.

He also approves the transactions shown in the accounts or referred to the Chairman's management report.



L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé n'incluent pas de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

TROISIEME DECISION – QUITUS AU PRESIDENT

L'Associé Unique donne *quitus* au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

The Sole shareholder notes that the accounts for the past financial year do not include any expenses that are not deductible for tax purposes.

Distributed dividends

In accordance with the provisions of Article 243 bis of the French General Tax Code, the Sole shareholder states that no dividend has been distributed during the last three financial years.

SECOND RESOLUTION – APPROVAL OF EXPENSES REFERRED TO IN ARTICLE 39 §4 OF THE FRENCH GENERAL TAX CODE

Pursuant to Article 223 quater of the French General Tax Code, the Sole shareholder notes that no non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the said code has been borne by the Company and therefore did not bear any additional tax in this respect.

THIRD RESOLUTION – DISCHARGE TO THE CHAIRMAN FOR THE EXECUTION OF HIS MANDATE

The Sole shareholder gives discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year.



**QUATRIEME DECISION – AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
DECEMBRE 2022 ;**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 140 572 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : 140.572 euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit (889.632) euros.
- Solde du report à nouveau, soit (743.402) euros.

**CINQUIEME DECISION – CONVENTIONS
VISEES A L'ARTICLE
L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU
COURS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2022 ;**

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte :

Qu'il n'a été conclu aucune convention intervenue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

**FOURTH RESOLUTION – ALLOCATION OF
INCOME FOR THE YEAR ENDED DECEMBER
31, 2022 ;**

The Sole shareholder decides to allocate the profit of the year amounting to EUR 140.572 to :

Origin

- Profit of the year: EUR 140.572.

Allocation

- To the carry forward account i.e. EUR (889.632).
- Balance of the carry forward account i.e. EUR (743.402).

**FIFTH RESOLUTION – AGREEMENT
FAILLING WITH THE SCOPE OF ARTICLE L
227-10 OF THE FRENCH COMMERCIAL
CODE DURING THE FINANCIAL YEAR
ENDED DECEMBER 31, 2022;**

In accordance with the provisions of Article L. 227-10 of the French Commercial Code, the Sole shareholder notes:

No agreement has been entered into directly or through an intermediary between the Company and its manager, its Sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article L. 233-3 of the French Commercial Code.



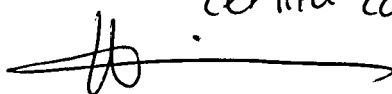
SIXIEME DECISION – POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**

*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

 *certifié conforme à l'original*

2THELOO HOLDING B.V.

représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
elle-même représentée HERITAGE VIEW B.V.,
elle-même représentée par Wouter de KONING.

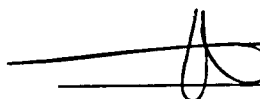
SIXTH RESOLUTION – POWERS TO CARRY OUT THE FORMALITIES

The Sole shareholder grants all powers to the holder of an original, a copy or an extract of these minutes in order to carry out all disclosure, registration or other formalities incumbent on the holder.

**

*

From all of the above, these minutes have been drawn up and signed by the Sole shareholder, which will be transcribed in the register of decisions of the Sole shareholder.

 *certified true to the original*

2THELOO HOLDING B.V.

represented by VENATOR VENTURE B.V.,
itself represented by HERITAGE VIEW B.V.,
itself represented by Wouter de KONING.

2THELOO FRENCH GROUP
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 1 938 395 euros
Siege social : 13 rue Riblette 75020 PARIS
RCS PARIS n° 808 012 553
(La « Société »)

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022
--

La société 2THELOO HOLDING B.V., Président de la Société, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établi le présent rapport de gestion afin de rendre compte de l'activité de la Société et des résultats de sa gestion conformément aux dispositions de l'article L. 227-9, alinéa 3, du Code de commerce.

Le Président a arrêté les comptes de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

1. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

L'exercice clos au 31 décembre 2022 a eu une durée de douze mois comme au titre de l'exercice précédent.

1.1 Situation de la Société au cours de l'exercice social et les résultats de cette activité

L'activité de la Société, immatriculée en novembre 2014, tient principalement à la gestion de toutes les opérations se rapportant à la prise de participation, sous quelque forme que ce soit, dans toute entreprise, ainsi que l'administration, la gestion, le contrôle et le développement de ces participations et la mise en place de la stratégie de développement du portefeuille de marque du Groupe.

La Société, qui est une société holding, détient l'intégralité du capital de deux filiales exerçant principalement l'activité d'implantation, d'exploitation et de développement de boutiques-toilettes, à savoir :

- 2THELOO RAILWAY, une société par actions simplifiée unipersonnelle dont le siège social est situé 13, rue Riblette (75020) PARIS, inscrite au RCS PARIS sous le numéro 807 678 511 ;
- 2THELOO France, une société par actions simplifiée unipersonnelle dont le siège social est situé 13, rue Riblette (75020) PARIS, inscrite au RCS PARIS sous le numéro 799 836 903.

La Société détient également l'intégralité du capital d'une troisième filiale exerçant une activité de nettoyage de locaux, la société GASPRO PLUS, société à responsabilité limitée unipersonnelle, dont le siège social est situé 13, rue Riblette 75020 PARIS, inscrite au RCS PARIS sous le numéro 810 083 725.

La Société a la qualité de président des sociétés 2THELOO RAILWAY et 2THELOO France.

- Au cours de l'exercice écoulé, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net s'élevant à 1 847 378 euros contre 1 261 613 euros au titre de l'exercice précédent.

- Les produits d'exploitation se sont élevés à 1 876 704 euros au titre de l'exercice écoulé contre 1 281 078 euros au titre de l'exercice précédent.

- Au cours de l'exercice écoulé, les charges d'exploitation se sont élevées à 1 749 389 euros contre 1 263 396 euros au titre de l'exercice précédent.

Les postes de charges d'exploitation sont les suivants :

- Autres achats et charges externes..... 580 497 euros
- Impôts, taxes et versements assimilés..... 23 219 euros
- Salaires et traitements771 792 euros
- Charges sociales 240 867 euros
- Dotations aux amortissements sur immobilisations 697 euros
- Dotations aux provisions pour risques et charges.....131 800 euros
- Autres charges..... 517 euros

- La Société a ainsi dégagé un résultat d'exploitation bénéficiaire de 127 315 euros au titre de l'exercice écoulé contre 17 682 euros au titre de l'exercice précédent.

- La Société a enregistré :

- des produits financiers pour un montant de 191 944 euros pour l'exercice écoulé contre 17 220 euros pour l'exercice précédent, et
- des charges financières pour un montant de 129 292 euros pour l'exercice écoulé contre 17 601 euros pour l'exercice précédent.

- La Société a ainsi dégagé un résultat financier de 19 760 euros pour l'exercice écoulé contre (21 835) euros pour l'exercice précédent.

- En conséquence, le résultat courant avant impôts est déficitaire de 147 075 euros pour l'exercice écoulé contre (4 153) euros pour l'exercice précédent.

- La Société a en outre dégagé un résultat exceptionnel de (6 503) euros pour l'exercice écoulé contre (440) euros pour l'exercice précédent.

- En conséquence, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se soldent par un bénéfice de 140 572 euros contre un déficit de (4 593) euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 14 salariés contre 16 pour l'exercice précédent.



1.2 L'activité en matière de recherche et développement

Conformément aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.3 Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, la Société a poursuivi son activité de société holding.

Aucun autre événement significatif n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

2. PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET MÉTHODES D'ÉVALUATION

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques. Les méthodes comptables utilisées sont précisées dans l'annexe des comptes.

Le bilan, le compte de résultat de l'exercice et l'Annexe aux comptes figurent en annexe des présentes.

3. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (4 593) euros de la manière suivante :

Affectation

- Au report à nouveau, soit (4 593) euros

Après affectation de la perte de l'exercice, le solde du report à nouveau s'élève à (889 632) euros.

Les capitaux propres au 31 décembre 2022, s'élèvent à 1 048 763 euros.

4. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

5. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Nous vous indiquons ci-après, conformément aux dispositions des articles L.441-14 et D.441-6 du Code de commerce, les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients à la clôture des deux derniers exercices:

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2022	EUR 162 K	EUR 69 K	EUR 36 K	EUR 56 K
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2021	50 K €	5 K €	31 K €	56 K €

6. INFORMATION SUR LES PRETS INTERENTREPRISES

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

7.1 Les filiales

S'agissant des filiales, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

La Société détient l'intégralité du capital et des droits de vote des sociétés 2THELOO RAILWAY, 2THELOO France et GASPRO PLUS.

Ces sociétés ne détiennent aucune participation dans la Société, qui est intégralement détenue par 2THELOO HOLDING B.V.

7.2 Les prises de participations

En application des dispositions légales, il est rappelé qu'il doit être fait mention dans le rapport de gestion des opérations de l'exercice par lesquelles la Société a pris au cours de l'exercice une participation dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République française représentant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou de la moitié du capital de cette société ou s'est assuré le contrôle d'une telle société (C. com., L. 233-6).

Nous vous signalons que la Société n'a pris, au cours de l'exercice écoulé, aucune participation dans le capital d'une autre société.

7.3 Les cessions de participations

Au cours de l'exercice écoulé, nous vous signalons que la Société n'a cédé aucune participation.

8. PARTICIPATIONS DES SALARIES DANS LA SOCIETE

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, il est indiqué que les salariés ne disposent d'aucune participation dans la Société, celle-ci étant unipersonnelle au dernier jour de l'exercice écoulé.

9. DÉPENSES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons qu'il n'existe pas de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

10. CONVENTIONS REGLEMENTEES

La Société étant une Société par actions simplifiée à associé unique, nous vous rappelons qu'il n'y a pas lieu à établissement d'un rapport spécial par votre Commissaire aux comptes.

Au titre de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

11. SITUATION DES MANDATS DU PRÉSIDENT

Nous vous précisons que :

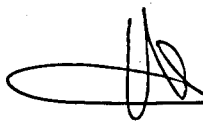
- le mandat du Président, la société 2THELOO HOLDING BV, n'est pas arrivé à échéance, celui-ci ayant été nommé pour une durée indéterminée.

* *
*

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons à votre approbation.

Fait le 10 Septembre 2023,

certifié conforme à l'original



Le Président 2THELOO HOLDING B.V
Représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
Représentée par HERITAGE VIEW B.V.,
elle-même représentée par Wouter de KONING

SASU 2THELOO FRENCH GROUP

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

13 RUE RIBLETTE

75020 PARIS

SIRET : 80801255300018

IN EXTENSO COURBEVOIE
20 Ter rue de Bezons - Tour Ciel
92400 COURBEVOIE

Tél :

Fax :

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Engagements financiers	9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
Liste des filiales et participations	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	18
Variation des capitaux propres	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	23

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28



Attestation

✱

Rapport de l'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SASU 2THELOO FRENCH GROUP relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 667 495 €
Chiffre d'affaires :	1 847 378 €
Résultat net Comptable :	140 572 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de l'entité joints au présent rapport.

Fait à COURBEVOIE

Le 19/07/2023

M. Frédéric MORTAMAI

Expert-comptable

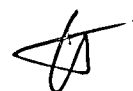


Comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 664	17 664		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	38 512	29 781	8 731	1 173
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	251 001	1 000	250 001	250 001
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 082		8 082	7 331
TOTAL (I)	315 259	48 445	266 814	258 505
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	1 451
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 184 854		1 184 854	
Autres	3 692 021	535 600	3 156 422	5 217 893
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	18 107		18 107	292 858
Charges constatées d'avance	39 848		39 848	49 203
TOTAL (II)	4 936 280	535 600	4 400 681	5 561 404
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 251 539	584 044	4 667 495	5 819 910



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 938 395	1 938 395	1 938 395
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-889 632	-885 039
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	140 572	-4 593
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 189 335	1 048 763
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	124 967	14 700
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	124 967	14 700
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 857 153	3 421 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 516	254 825
Dettes fiscales et sociales	1 267 524	1 080 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 353 193	4 756 447
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 667 495	5 819 910
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 847 378		1 847 378	1 261 613
Chiffre d'affaires Net	1 847 378		1 847 378	1 261 613
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			27 191	19 465
Autres produits			2 135	
TOTAL (I)			1 876 704	1 281 078
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			580 497	350 755
Impôts, taxes et versements assimilés			23 219	17 542
Salaires et traitements			771 792	633 745
Charges sociales			240 867	238 443
Dotations aux amortissements sur immobilisations			697	16 710
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			131 800	6 200
Autres charges			517	
TOTAL (II)			1 749 389	1 263 396
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			127 315	17 682
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			191 944	17 220
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			191 944	17 220
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			42 891	21 454
Intérêts et charges assimilées (4)			129 292	17 601
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			172 183	39 055
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			19 760	-21 835
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			147 075	-4 153

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 503	440
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 503	440
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 503	-440
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 068 647	1 298 298
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 928 075	1 302 891
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	140 572	-4 593

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 191 944 17 220

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 129 292 17 601

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 4 667 495 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 140 572 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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,

et 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 des coûts historiques.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2022 fait suite à l'épidémie de Covid qui a frappé le monde.

En 2022, notre filiale 2Theloo Railway SAS a été touchée à plusieurs reprises par des grèves. L'agitation a également régné au sein de nos propres entreprises et plusieurs sites ont été touchés par des grèves. Par conséquent, les résultats de 2022 sont défavorables.

Nous considérons 2022 comme une année de transition au cours de laquelle le nombre de visiteurs a été faible au début, mais a augmenté régulièrement à partir du deuxième trimestre et nous avons continué à investir dans l'expansion, le concept, les innovations et l'organisation. Nous nous attendons à ce que le nombre de visiteurs continue d'augmenter tout au long de 2023 et que les ventes atteignent des volumes normalisés à partir de 2024.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2022, la société a poursuivi son activité.

Au cours des premiers mois de l'année 2023, plusieurs grèves importantes ont encore influencé négativement le nombre de visiteurs.

La société fait actuellement l'objet d'une vérification de comptabilité qui n'est pas clôturée à la date d'arrêté des comptes.

Aucun autre événement significatif n'est intervenu entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes de la société.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont uniquement constituées des licences d'utilisation des logiciels nécessaires à l'activité.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les accessoires.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- Licence logiciel 2 à 5 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 ans,

Immobilisation financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations financières sont constituées de :

- Titres de participations : 251.001 €
- Dépôts de garantie : 8.082 €

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2022, le management de la société n'a pas remis en cause la valeur comptable des titres et des avances en compte courant des filiales 2Theloo France et Railway compte tenu du caractère récent des activités correspondantes. Cette évaluation sera revue en 2023 avec la révision des plans d'affaire des opérations françaises.

Pour ce qui est de la société Gaspro, une provision pour un total de 542K€ (1 K€ en dépréciation de titres, 535k€ en dépréciation de compte courant et 6k€ de provision pour risques) a été comptabilisée sur la base de la situation nette négative de Gaspro au 31 décembre 2022.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de l'effectif réduit inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôt sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2015, la société s'est constituée société mère pour l'application du régime d'intégration fiscale du groupe 2Theloo French Group dont le périmètre comporte les sociétés :

- 2Theloo Railway, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 807 678 511
- 2Theloo France, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 799 836 903

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution. Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	6
Agents de maîtrise & techniciens	5	6
Employés	7	4
Ouvriers		
TOTAL	14	16

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 938 395	1.00000	1 938 395
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 938 395	1.00000	1 938 395

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS:

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
clause de retour à meilleur fortune	421 679
TOTAL	421 679

Commentaires :

La clause de retour à meilleure fortune correspond à un abandon de créance partiel consenti par 2Theoo French group à une de ses filiales 2Theloo France pour un montant de 421.679 Euros en date du 31 décembre 2014 sous la condition résolutoire de retour à meilleure fortune.

Le retour à meilleure fortune est constitué par la réalisation, au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2014, ce dernier inclus, d'un bénéfice net comptable (tel que figurant à la ligne "HN" du formulaire 2053 de la liasse fiscale) au moins égal à 25.000 Euros.



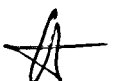
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holdings BV Jan Evertsenstraat 759 - 1061 AZ Amsterdam - Pays-Bas	968 834	100.00



Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
807678511 SAS 2THELOO RALWAY 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	250 000 ----- -6 473 214	100.00 -----	250 000 ----- 250 000	1 024 877 -----	9 607 947 ----- -739 097
810083725 SARL GASPRO PLUS 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	1 000 ----- -542 258	100.00 -----	1 000 -----	535 600 -----	----- ----- -20 225
799836903 SAS THELOO FRANCE 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	10 ----- -2 289 051	100.00 -----	1 ----- 1	1 814 056 -----	896 465 ----- -4 295
Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664		
TOTAL	17 664		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	510		
Mat. de transport	3 900		
Mat. de bureau et info., mobilier	29 746		8 766
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	34 156		8 766
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	251 001		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 331		751
TOTAL	258 332		751
TOTAL GENERAL	310 153		9 517
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			17 664
TOTAL			17 664
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	510		
Mat. de transport	3 900		
Mat. de bureau et info., mobilier			38 512
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 410		38 512
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			251 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 082
TOTAL			259 083
TOTAL GENERAL	4 410		315 259

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Commentaires : néant					



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	14 700	131 800	27 191		119 309
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		5 658			5 658
TOTAL II	14 700	137 458	27 191		124 967
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 000				1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	498 367	37 233			535 600
TOTAL III	499 367	37 233			536 600
TOTAL GENERAL (I+II+III)	514 067	174 691	27 191		661 567
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		131 800	27 191		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		42 891			
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					



Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 082		8 082
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 184 854	1 184 854	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 696	38 696	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 020	17 020	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 629 199	3 629 199	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 906	5 906	
Charges constatées d'avance	39 848	39 848	
TOTAL	4 924 804	4 916 722	8 082

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	228 516	228 516		
Personnel et comptes rattachés	77 802	77 802		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	303 965	303 965		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	843 747	843 747		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	42 010	42 010		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 857 153	1 857 153		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 353 193	3 353 193		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 629 199
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 857 153
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		191 944
Charges financières		129 292
Chiffre d'affaires - Frais de siège		1 847 378

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	147 075		147 075
+ Résultat exceptionnel	-6 503		-6 503
- Participation des salariés			
Résultat comptable	140 572		140 572

Les déficits reportables du groupe fiscal s'élèvent à 7.725.383 €

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation	541 258	135 314
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-541 258	-135 314



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 048 763
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 048 763
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 048 763
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-4 593
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	4 593
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 048 763
Résultat de l'exercice	140 572
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 189 335

Commentaire



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		6 797.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		6 797.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		6 797.00
448700 EtatProduits à recevoir		6 797.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		6 797.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 454.00	112 601.76
Dettes fiscales et sociales	153 298.69	133 784.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	220 752.69	246 385.86

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 454.00	112 601.76
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	67 454.00	112 601.76
Dettes fiscales et sociales	153 298.69	133 784.10
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	59 993.01	71 245.10
438200 Charges sociales sur congés à payer	21 372.39	21 372.39
438610 Taxe d'apprentissage _ payer	11 421.27	6 539.19
438620 Formation continue _ payer	24 917.94	17 734.34
448600 Etat Charges à payer	35 594.08	16 893.08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	220 752.69	246 385.86

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	39 848	49 203
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	39 848	49 203



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Amendes et pénalités	6 503	
TOTAL	6 503	

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

★

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205100 Logiciels	17 663.80	17 663.80		
280510 Amort. Logiciel	-17 663.80	-17 663.80		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 731.37	1 173.00	7 558.37	644.33
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers		510.00	-510.00	-100.00
218200 Matériel de transport		3 900.00	-3 900.00	-100.00
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	38 512.33	29 746.49	8 765.84	29.47
281820 Amort.materiel transport		-4 410.00	4 410.00	-100.00
281830 Amort. Mat_riel de bureau & info.	-29 780.96	-13 623.82	-16 157.14	-118.59
281831 Amort.mat.bureau et info.		-14 949.67	14 949.67	-100.00
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	250 001.00	250 001.00		
261110 Actions 2Theloo France	1.00	1.00		
261115 Actions Gaspro	1 000.00	1 000.00		
261120 Actions 2Theloo Railway	250 000.00	250 000.00		
296100 Dépréciations Titres de participation	-1 000.00	-1 000.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 082.03	7 331.27	750.76	10.24
275100 Dépôts	7 986.30	7 235.54	750.76	10.36
275410 Caution Vinci	40.00	40.00		
275430 Caution Parking (Paris habitat)	55.73	55.73		
TOTAL (I)	266 814.40	258 505.27	8 309.13	3.21
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	1 450.80	1 450.80		
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes	1 450.80	1 450.80		
Créances				

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Clients et comptes rattachés	1 184 853.57		1 184 853.57	-
411100 Clients Ventes de biens ou de prestations de services	1 184 853.57		1 184 853.57	-
Autres	3 156 421.59	5 217 892.68	-2 061 471.09	-39.51
425100 Avances sur Frais	1 200.00	250.00	950.00	380.00
431000 Sécurité sociale	34 205.28		34 205.28	-
437301 Caisse de Prévoyance Paiement	4 491.11		4 491.11	-
445661 Tva ded. Achats B/S _ 20%	7 116.69		7 116.69	-
445710 T.V.A. collectée	25.85		25.85	-
445800 TVA à Régulariser	9 877.01		9 877.01	-
445860 TVA SUR FNP		0.37	-0.37	
445870 Taxes sur le chiffres d'affaires sur factures à établir		21 621.58	-21 621.58	-100.00
448700 Etat Produits à recevoir		6 797.00	-6 797.00	-100.00
451000 Groupe		37 607.00	-37 607.00	-100.00
455511 CCt 2Theloo France	1 820 462.34	2 284 912.13	-464 449.79	-20.33
455520 Cct 2Theloo Railway	1 273 136.94	2 856 518.48	-1 583 381.54	-55.43
455560 Cct Gaspro	535 599.55	498 366.70	37 232.85	7.47
467110 Autres Débiteurs divers	5 906.37	10 186.12	-4 279.75	-42.02
495500 Dépréciations Comptes courants des associés	-535 599.55	-498 366.70	-37 232.85	-7.47
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	18 106.99	292 857.55	-274 750.56	-93.82
512110 Bank BNP	4 521.62	267 887.88	-263 366.26	-98.31
512117 ING Bank .905	13 585.37	24 969.67	-11 384.30	-45.59
Charges constatées d'avance	39 847.57	49 203.34	-9 355.77	-19.01
486000 Charges constatées d'avance	37 157.08	49 203.34	-12 046.26	-24.48
486100 Charges - Ventilation periodique des costs	2 690.49		2 690.49	-
TOTAL (II)	4 400 680.52	5 561 404.37	-1 160 723.85	-20.87
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 667 494.92	5 819 909.64	-1 152 414.72	-19.80

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 1 938 395	1 938 395.00	1 938 395.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	1 938 395.00	1 938 395.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-889 631.89	-885 039.04	-4 592.85	-0.52
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-889 631.89	-885 039.04	-4 592.85	-0.52
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	140 572.06	-4 592.85	145 164.91	-3 160.67
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 189 335.17	1 048 763.11	140 572.06	13.40
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	124 967.14	14 700.00	110 267.14	750.12
151100 Provisions pour litiges	119 309.01	14 700.00	104 609.01	711.63
151800 Autres provisions pour risques	5 658.13		5 658.13	-
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	124 967.14	14 700.00	110 267.14	750.12
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	1 857 153.20	3 421 226.20	-1 564 073.00	-45.72
455000 Associés - Comptes courants FG/Holding	1 857 153.20	3 421 226.20	-1 564 073.00	-45.72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 515.52	254 825.49	-26 309.97	-10.32
401000 Fournisseurs	161 061.52	142 223.73	18 837.79	13.25
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	67 454.00	112 601.76	-45 147.76	-40.10
Dettes fiscales et sociales	1 267 523.89	1 080 394.84	187 129.05	17.32
421000 Personnel Rémunérations dues	12 369.02		12 369.02	-
421130 CPAM Indemnités journalières	5 015.08	212.10	4 802.98	+1 000.00
427000 Personnel Oppositions	425.00	1 835.97	-1 410.97	-76.85
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	59 993.01	71 245.10	-11 252.09	-15.79
431000 Sécurité sociale		210 932.76	-210 932.76	-100.00
431002 Sécurité sociale URSSAF années précédentes	206 300.36		206 300.36	-
437200 Mutuelle	9 746.80	59 424.17	-49 677.37	-83.60
437202 Caisse de retraite années précédentes	6 893.86		6 893.86	-
437300 Retraite complémentaire	7 762.61	14 880.05	-7 117.44	-47.83
437302 Caisse de retraite années précédentes	12 850.09		12 850.09	-

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
437400 Mutuelle	1 500.00	1 650.00	-150.00	-9.09
437402 Mutuelle des années précédentes	1 200.00		1 200.00	-
437600 Ticket restaurant		10 583.35	-10 583.35	-100.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	21 372.39	21 372.39		
438610 Taxe d'apprentissage _ payer	11 421.27	6 539.19	4 882.08	74.66
438620 Formation continue _ payer	24 917.94	17 734.34	7 183.60	40.51
442100 PAS	1 173.43	400.78	772.65	192.52
445510 T.V.A. à décaisser	39 631.00	646 691.56	-607 060.56	-93.87
445720 Tva collectée Intra CO	783 337.90		783 337.90	-
445860 TVA SUR FNP	2 399.63		2 399.63	-
445870 Taxes sur le chiffres d'affaires sur factures à établir	18 378.42		18 378.42	-
448600 Etat Charges à payer	35 594.08	16 893.08	18 701.00	110.70
448700 Etat Produits à recevoir	5 242.00		5 242.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	3 353 192.61	4 756 446.53	-1 403 253.92	-29.50
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	4 667 494.92	5 819 909.64	-1 152 414.72	-19.80



Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 847 377.98	1 261 612.99	585 764.99	46.43
708880 Autres revenus	1 847 377.98	1 261 612.99	585 764.99	46.43
Chiffre d'affaires Net	1 847 377.98	1 261 612.99	585 764.99	46.43
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	27 190.99	19 465.00	7 725.99	39.69
781500 Reprises sur provisions d'exploitation	27 190.99	19 465.00	7 725.99	39.69
Autres produits	2 134.95	0.10	2 134.85	-
758000 Produits divers de gestion courante	2 134.95	0.10	2 134.85	-
TOTAL (I)	1 876 703.92	1 281 078.09	595 625.83	46.49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	580 496.98	350 755.49	229 741.49	65.50
606100 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	-654.97	1 299.90	-1 954.87	-150.38
606110 Electricité	567.38		567.38	-
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	14 610.53	1 234.16	13 376.37	+1 000.00
606400 Achats Fournitures administratives	8 485.09	7 611.96	873.13	11.47
613100 Loyer	7 057.26	29 480.77	-22 423.51	-76.06
613260 Loyer parking	1 152.12	1 093.63	58.49	5.30
613262 Parking Vinci	3 753.07	-847.88	4 600.95	-542.57
613510 Location copieur	7 890.21	8 052.44	-162.23	-2.01
613521 Location voiture	38 188.61	27 854.40	10 334.21	37.10
613560 Location voitures divers	922.25		922.25	-
613590 Autre coût de voiture	940.84		940.84	-
614100 Charges location	3 610.20	3 396.05	214.15	6.30
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	4 702.38	30 391.21	-25 688.83	-84.53
615640 Abonnement de maintenance	299.82	1 290.00	-990.18	-76.74
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien	3 233.33		3 233.33	-
616000 Primes d'assurances	54 110.25	41 305.88	12 804.37	31.00
618100 Documentation générale	6 600.00		6 600.00	-
621100 Personnel intérimaire	119 121.38		119 121.38	-
622600 Honoraires	33 855.87	33 166.15	689.72	2.08
622610 Honoraires juridiques	147 463.52	51 444.82	96 018.70	186.64
622611 Prestations comptables	11 674.90	24 966.00	-13 291.10	-53.24
622615 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES		6 712.00	-6 712.00	-100.00
622660 Ménage Locaux	3 000.00	4 000.00	-1 000.00	-25.00
622680 Honoraires divers	20 925.60		20 925.60	-
625100 Voyages et déplacements	42 112.96	47 825.78	-5 712.82	-11.95
625190 Autres frais de voyages	3.76		3.76	-
625700 Réceptions	7 095.33	2 223.41	4 871.92	219.16
626000 Frais postaux et de télécommunications	8 209.77	10 460.14	-2 250.37	-21.51
626100 T_l_phone	7 850.80	6 120.15	1 730.65	28.28
626200 Internet	359.76	409.75	-49.99	-12.20



COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
626300 Dépenses informatiques	288.58		288.58	-
627000 Services bancaires et assimilés	23 066.38	11 264.77	11 801.61	104.76
Impôts, taxes et versements assimilés	23 218.70	17 542.02	5 676.68	32.36
631100 Taxe d'apprentissage	4 882.08	3 776.49	1 105.59	29.29
631200 Formation continue (vieux)	7 233.59	1 745.11	5 488.48	314.56
631300 Participation des employeurs à la formation professionnell..		4 086.42	-4 086.42	-100.00
635100 Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	1 079.00	7 934.00	-6 855.00	-86.40
635110 Contribution économique territoriale	9 703.00		9 703.00	-
635140 Taxe sur les véhicules des sociétés	321.03		321.03	-
Salaires et traitements	771 792.35	633 745.46	138 046.89	21.78
641100 Salaires, appointements	717 947.86	648 928.29	69 019.57	10.64
641300 Primes et gratifications	13 194.43	21 098.89	-7 904.46	-37.47
641400 Indemnités et avantages divers	23 279.06	8 932.44	14 346.62	160.62
641410 Indemnités et avantages D'Etat	17 371.00	-45 214.16	62 585.16	-138.42
Charges sociales	240 866.70	238 443.14	2 423.56	1.02
645100 Cotisations à l'URSSAF	168 129.51	97 254.69	70 874.82	72.88
645200 Cotisations retraite	58 577.43	44 215.82	14 361.61	32.48
645300 Cotisations prévoyance	6 780.95	5 272.03	1 508.92	28.62
645400 Cotisations mutuelles	3 450.00	3 642.50	-192.50	-5.30
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 424.00	1 218.00	206.00	16.91
648000 Autres charges de personnel		59 942.50	-59 942.50	-100.00
648200 Frais de cantine	2 231.65	17 079.03	-14 847.38	-86.93
648900 Autres frais de personnel	273.16	4 892.57	-4 619.41	-94.42
649000 Produit d'impôt cice		4 926.00	-4 926.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	697.47	16 709.67	-16 012.20	-95.83
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corpor...	697.47	16 709.67	-16 012.20	-95.83
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	131 800.00	6 200.00	125 600.00	+1 000.00
681500 Dotations aux provisions d'exploitation	131 800.00	6 200.00	125 600.00	+1 000.00
Autres charges	516.96		516.96	-
658000 Charges diverses de gestion courante	516.96		516.96	-
TOTAL (II)	1 749 389.16	1 263 395.78	485 993.38	38.47
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	127 314.76	17 682.31	109 632.45	620.01
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	191 943.51	17 220.14	174 723.37	+1 000.00
763810 Revenus autres creances	191 943.51	17 220.14	174 723.37	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	191 943.51	17 220.14	174 723.37	1 014.65
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	42 890.98	21 453.87	21 437.11	99.92
686500 Dotations aux provisions financières	5 658.13		5 658.13	-
686600 Dotations aux dépréciations des éléments financiers	37 232.85	21 453.87	15 778.98	73.55

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Intérêts et charges assimilées	129 292.45	17 601.43	111 691.02	634.57
661500 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	129 292.45	17 601.43	111 691.02	634.57
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	172 183.43	39 055.30	133 128.13	340.87
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	19 760.08	-21 835.16	41 595.24	-190.50
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	147 074.84	-4 152.85	151 227.69	-3 641.54
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 502.78	440.00	6 062.78	+1 000.00
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	6 502.78	440.00	6 062.78	+1 000.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	6 502.78	440.00	6 062.78	1 377.90
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 502.78	-440.00	-6 062.78	1 377.90
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 068 647.43	1 298 298.23	770 349.20	59.34
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 928 075.37	1 302 891.08	625 184.29	47.98
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	140 572.06	-4 592.85	145 164.91	-3 160.67

certifié conforme
à l'original

