

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01897

Numéro SIREN : 813 423 506

Nom ou dénomination : 2G HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2024 sous le numéro de dépôt 95

Actif		Au 30/06/2023			Au 30/06/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		75 570	61 840	13 729		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		75 570	61 840	13 729	95 324	
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations		8 200 000		8 200 000	8 000 000
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières		560		560	560
TOTAL		8 200 560		8 200 560	8 000 560	
Total de l'actif immobilisé		8 276 130	61 840	8 214 289	8 095 884	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés		255 891	255 891	352 000	
	Autres créances		43 141	43 141	44 393	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL		299 033		299 033	396 393	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie		66 325		66 325	151 273
	Disponibilités					
TOTAL		66 325		66 325	151 273	
Charges constatées d'avance		14 531		14 531		
Total de l'actif circulant		379 889		379 889	547 666	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		8 656 019	61 840	8 594 178	8 643 551	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			560	560	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

2G HOLDING

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 602 000)	5 602 000	5 602 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	83 187	43 360
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	724 194	267 486
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	732 463	796 534	
Situation nette avant répartition	7 141 845	6 709 382	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	7 141 845	6 709 382	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	947 532	1 348 359
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 940	23 104
	Total	967 472	1 371 463
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	
	Dettes fiscales et sociales	88 137	144 943
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	392 763	417 763	
Instrument de trésorerie			
Total	484 860	562 706	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 452 333	1 934 169	
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	8 594 178	8 643 551	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	186 279		
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	591 226	988 300	
à moins d'un an	861 107	945 869	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2G HOLDING

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	669 999		669 999	669 999	
	Chiffre d'affaires net	669 999		669 999	669 999	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
Subventions d'exploitation					2 007	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					0	
Autres produits						
	Total			669 999	672 006	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			110 558	55 039	
	Impôts, taxes et versements assimilés			55 233	63 659	
	Salaires et traitements			480 576	419 019	
	Charges sociales					
	Dotations amortissements			64 217	62 642	
	d'exploitation sur immobilisations provisions					
Autres charges			0	19 141		
	Total			710 585	619 502	
Résultat d'exploitation				A	-40 585	52 504
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée					B
	Perte supportée ou bénéfice transféré					C
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			800 000	800 000	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total			800 000	800 000	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			21 552	24 296	
	Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total			21 552	24 296	
Résultat financier				D	778 447	775 703
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (E = A + B + C + D)				E	737 861	828 207

2G HOLDING

		Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 214	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	25 214	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 573	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	24 573	80
Résultat exceptionnel		F	641
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	31 593
BÉNÉFICE OU PÉRIE ((F + G) - H)		732 463	796 534
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	12 845	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

kpmg

SARL 2G HOLDING

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Capitaux propres	7
2.2.1	Variation des capitaux propres	7
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	7
2.4	Compte de résultat	9
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	9
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	10
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	10
3.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	10

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

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

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

La valeur brute des titres de participation est constituée par la coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	245 351	-	176 977	68 374
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 394	7 196	5 394	7 196
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	250 745	7 196	182 371	75 570
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	8 000 000	200 000	-	8 200 000
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	560	-	-	560
	TOTAL IV	8 000 560	200 000	182 371	8 200 560
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	8 251 510	207 196	182 371	8 276 335

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II				
	Terrains	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-
Autres immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	150 026	62 643	152 403
				60 265

	Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 395	1 575	5 394	1 575
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	TOTAL III	5 395	1 575	5 394	1 575
	TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	155 421	64 218	157 757	61 841

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2-3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
GBME	150 000 €	100 %	8 000 000 €		41 787 856 €	
	2 686 065 €	800 000 €	8 000 000 €		1 081 416 €	
	Observation :					
2G IMMO	200 000 €	100 %	200 000 €		NA	
	Observation :					

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 602 000	-	-	5 602 000
Réserves, primes et écarts	310 847	496 535	-	807 382
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	796 535	-	64 071	732 464
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	6 709 382	496 535	64 071	7 141 348

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	560	560	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	255 891	255 891	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	24 524	24 524	-

publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	4 751	4 751	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		13 867	13 867	-
Charges constatées d'avance		14 531	14 531	-
TOTAL		014 124	014 124	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	947 532	356 306	591 226	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 960	3 960	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		24 130	24 130	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	57 163	57 163	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-

	Autres impôts, taxes et assimilés	6 844	6 844	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		19 941	19 941	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		392 763	392 763	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 452 939	881 167	59 226	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	318 385
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	670 000	-	670 000
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	670 000	-	670 000

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements financiers donnés :

- Nantissement de titres Benoît Gallo : 2 400 000 €
- Nantissement de titres Estelle Gallo : 2 400 000 €
- Caution bancaire solidaire Benoît Gallo : 398 272 €
- Caution bancaire solidaire Estelle Gallo : 398 272 €

3.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				172 610	172 610
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	38 013	38 013
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	107 703	107 703
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL				172 610	172 610

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 30 juin 2023)

Aux associés,
2G holding SARL
1A, rue Hans Arp
67202 Wolfisheim

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, 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 commissaire 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 1^{er} juillet 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 sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

TEL : 03 67 22 08 08

16, rue du Rhône
CS 40084
67024 Strasbourg Cedex

pkf-arsilon.com

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 commissaire aux comptes relatives 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.

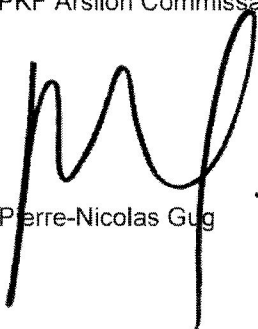
En outre :

- 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 Strasbourg, le 27 novembre 2023

Le commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes



Pierre-Nicolas Gug

2G HOLDING

Actif		Au 30/06/2023			Au 30/06/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		75 570	61 840	13 729		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
TOTAL	75 570	61 840	13 729	95 324		
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	8 200 000		8 200 000		
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	560		560		
TOTAL	8 200 560		8 200 560	8 000 560		
Total de l'actif immobilisé		8 276 130	61 840	8 214 289	8 095 884	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	255 891		255 891	352 000
		Autres créances	43 141		43 141	44 393
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	299 033		299 033	396 393		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	66 325		66 325	151 273		
TOTAL	66 325		66 325	151 273		
Charges constatées d'avance		14 531		14 531		
Total de l'actif circulant		379 889		379 889	547 666	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		8 656 019	61 840	8 594 178	8 643 551	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			560	560	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

2G HOLDING

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 602 000)	5 602 000	5 602 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	83 187	43 360
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	724 194	267 486
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	732 463	796 534	
Situation nette avant répartition	7 141 845	6 709 382	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	7 141 845	6 709 382	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	947 532	1 348 359
	Emprunts et dettes financiers divers (3)	19 940	23 104
	Total	967 472	1 371 463
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	
	Dettes fiscales et sociales	88 137	144 943
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	392 763	417 763	
Instruments de trésorerie			
Total	484 860	562 706	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 452 333	1 934 169	
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	8 594 178	8 643 551	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	186 279		
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	591 226	988 300	
à moins d'un an	861 107	945 869	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2G HOLDING

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	669 999		669 999	669 999
	Chiffre d'affaires net	669 999		669 999	669 999
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				2 007
	Autres produits				0
	Total			669 999	672 007
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			110 558	55 039
	Impôts, taxes et versements assimilés			55 233	63 659
	Salaires et traitements			480 576	419 019
	Charges sociales				
	Dotations amortissements			64 217	62 642
	d'exploitation sur immobilisations provisions				
• sur actif circulant					
• pour risques et charges					
Autres charges			0	19 141	
	Total			710 585	619 502
	Résultat d'exploitation		A	-40 585	52 504
Opér. courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			800 000	800 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			800 000	800 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			21 552	24 296
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			21 552	24 296
	Résultat financier		D	778 447	775 703
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	737 861	828 207

2G HOLDING

		Du 01/07/2022 Au 30/06/2023	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 214	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	25 214	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 573	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	24 573	80
	Résultat exceptionnel	F	-80
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	31 593
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		732 463	796 534
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	12 845	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

kpmg

SARL 2G HOLDING

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/06/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Capitaux propres	8
2.2.1	Variation des capitaux propres	8
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
2.4	Compte de résultat	10
2.4.1	Ventilation du chiffre d'affaires	10
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	10
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	11
3.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	11

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

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

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

La valeur brute des titres de participation est constituée par la coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agenctes et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	245 351	-	176 977	68 374
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 394	7 196	5 394	7 196
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	250 745	7 196	182 371	75 570
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	8 000 000	200 000	-	8 200 000
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	560	-	-	560
	TOTAL IV	8 000 560	200 000	-	8 200 560
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	8 251 305	207 196	182 371	8 276 130

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
Autres Immobilisations Incorporelles - TOTAL II				
	Terrains	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-
Autres immobilisations	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-
	Matériel de transport	150 026	62 643	152 403
				60 265

	Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 395	1 575	5 394	1 575
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	TOTAL III	155 421	84 218	157 297	61 841
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	155 421	84 218	157 297	61 841

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2-3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
GBME	150 000 €	100 %	8 000 000 €		41 787 856 €	
	2 686 065 €	800 000 €	8 000 000 €		1 081 416 €	
	Observation :					
2G IMMO	200 000 €	100 %	200 000 €		NA	
	Observation :					

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 602 000	-	-	5 602 000
Réserves, primes et écarts	310 847	496 535	-	807 382
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	796 535	-	64 071	732 464
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	6 709 382	496 535	64 071	7 671 046

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	560	560	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	255 891	255 891	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	24 524	24 524	-

publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	4 751	4 751	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		13 867	13 867	-
Charges constatées d'avance		14 531	14 531	-
TOTAL		314 124	314 124	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	947 532	356 306	591 226	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 960	3 960	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		24 130	24 130	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	57 163	57 163	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-

	Autres impôts, taxes et assimilés	6 844	6 844	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		19 941	19 941	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		392 763	392 763	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 452 336	861 107	591 229	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	318 385
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.4 Compte de résultat

2.4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	670 000	-	670 000
Chiffre d'affaires net	670 000	-	670 000

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements financiers donnés :

- Nantissement de titres Benoît Gallo : 2 400 000 €
- Nantissement de titres Estelle Gallo : 2 400 000 €
- Caution bancaire solidaire Benoît Gallo : 398 272 €
- Caution bancaire solidaire Estelle Gallo : 398 272 €

3.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				172 610	172 610
Redevances restant à payer :					
— A 1 an au plus	-	-	-	38 013	38 013
— A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	107 703	107 703
— A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL				172 610	145 717

2G HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 357 000 euros
Siège social : 1A rue Hans Arp
67202 WOLFISHEIM
813 423 506 RCS STRASBOURG

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 732 463,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	732 463,70 euros
A la réserve légale	36 623,19 euros

Solde	695 840,52 euros
A titre de dividende aux associés	300 000,00 euros
Soit 0,6885 euros par titre	
Le solde	395 840,52 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 395 840,52 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice	Dividende Global distribué	Revenus distribués éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	Revenus distribués non éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI
31/12/2020	/	/	/
30/06/2021	600 000 €	600 000 €	/
30/06/2022	300 000 €	300 000 €	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'D' followed by a vertical line and a small flourish at the bottom.