

2CO
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 51 000 €
SIEGE SOCIAL : 29 RUE MAURICE CLAVEL
34200 SÈTE

840 435 937 RCS MONTPELLIER

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
AU 30 SEPTEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES PAR LE PRESIDENT

MONSIEUR CYRIL SINGER



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	578 174		578 174	534 245		43 929	8.22
Chiffre d'affaires NET	578 174		578 174	534 245		43 929	8.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 844			2 844	
Autres produits			6	2		4	167.67
Total des Produits d'exploitation (I)			581 024	534 247		46 777	8.76
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			76 347	112 133		35 786	31.91
Impôts, taxes et versements assimilés			13 607	17 289		3 682	21.30
Salaires et traitements			221 218	198 756		22 462	11.30
Charges sociales			88 101	76 868		11 233	14.61
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8	14		6	43.07
Total des Charges d'exploitation (II)			399 281	405 060		5 780	1.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 744	129 187		52 556	40.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	899 893	1 100 000	200 107	18.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 340		1 340	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	901 233	1 100 000	198 767	18.07
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 934	22 170	15 236	68.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 934	22 170	15 236	68.72
2. Résultat financier (V-VI)	894 299	1 077 830	183 531	17.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 076 042	1 207 017	130 975	10.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150		150	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	150		150	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	150		150	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	59 308	40 409	18 899	46.77
Total des produits (I+III+V+VII)	1 482 257	1 634 247	151 990	9.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	465 673	467 640	1 967	0.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 016 584	1 166 608	150 024	12.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



2CO SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022
2CO SAS
29 rue Maurice Clavel - 34200 SETE



KPMG S.A.
Languedoc-Cévennes
251 Rue Euclide - Parc Eureka
CS 79516
34960 Montpellier cedex 2
France



2CO SAS

29 rue Maurice Clavel - 34200 SETE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

À l'attention de l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2CO relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2021 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre groupe procède, à chaque clôture, à des tests de dépréciations des immobilisations financières selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ces tests de dépréciation et vérifié que cette note de l'annexe aux comptes annuels donne une information appropriée. Dans le cadre de notre appréciation des estimations retenues pour l'arrêté des comptes, nous nous sommes également assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

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.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Président.

Responsabilités des commissaires 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.

Montpellier, le 31 mars 2023

KPMG SA



Nicolas Blasquez

Associé

Avignon, le 31 mars 2023

TALENZ ARES AUDIT



Johan Azalbert

Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 419 202		1 419 202	1 354 700	64 502	4.76		
Créances rattachées à des participations	1 340		1 340		1 340			
Autres titres immobilisés								
Prêts	250 000		250 000		250 000			
Autres immobilisations financières								
Total II	1 670 542		1 670 542	1 354 700	315 842	23.31		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	211 418		211 418	253 559	42 141	16.62	
	Autres créances	1 084 960		1 084 960	1 071 296	13 664	1.28	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	33 871		33 871	91 189	57 318	62.86		
Charges constatées d'avance (3)	6 300		6 300	1 336	4 964	371.69		
Total III	1 336 549		1 336 549	1 417 381	80 831	5.70		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 007 091		3 007 091	2 772 081	235 011	8.48		

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2022 12	30/09/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 51 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	51 000	51 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 100	5 100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 464 284	297 676	1 166 608	391.90
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 016 584	1 166 608	150 024	12.86
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	2 536 969	1 520 384	1 016 584	66.86	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		161 079	161 079	100.00
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	236 613	761 326	524 713	68.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 819	70 453	34 634	49.16	
Dettes fiscales et sociales	126 150	244 765	118 616	48.46	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	71 541	10	71 531	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		14 063	14 063	100.00
	Total IV	470 123	1 251 696	781 574	62.44
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 007 091	2 772 081	235 011	8.48

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

470 123

730 805

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	578 174		578 174	534 245	43 929	8.22
Chiffre d'affaires NET	578 174		578 174	534 245	43 929	8.22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 844		2 844	
Autres produits			6	2	4	167.67
Total des Produits d'exploitation (I)			581 024	534 247	46 777	8.76
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			76 347	112 133	35 786	31.91
Impôts, taxes et versements assimilés			13 607	17 289	3 682	21.30
Salaires et traitements			221 218	198 756	22 462	11.30
Charges sociales			88 101	76 868	11 233	14.61
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			8	14	6	43.07
Total des Charges d'exploitation (II)			399 281	405 060	5 780	1.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			181 744	129 187	52 556	40.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMMISSARIAT AUX COMPTES
TALENZARES
AUDIT
Cour d'Appel de Nîmes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2022 12	30/09/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	899 893	1 100 000	200 107	18.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 340		1 340	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	901 233	1 100 000	198 767	18.07
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 934	22 170	15 236	68.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 934	22 170	15 236	68.72
2. Résultat financier (V-VI)	894 299	1 077 830	183 531	17.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 076 042	1 207 017	130 975	10.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150		150	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	150		150	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	150		150	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	59 308	40 409	18 899	46.77
Total des produits (I+III+V+VII)	1 482 257	1 634 247	151 990	9.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	465 673	467 640	1 967	0.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 016 584	1 166 608	150 024	12.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 354 700		65 843
Prêts, autres immobilisations financières			250 000
TOTAL	1 354 700		315 843
TOTAL GENERAL	1 354 700		315 843

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 420 543	1 420 543
Prêts, autres immobilisations financières			250 000	250 000
TOTAL			1 670 543	1 670 543
TOTAL GENERAL			1 670 543	1 670 543

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 340	1 340	
Prêts	250 000		250 000
Autres créances clients	211 418	211 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 985	4 985	
Groupe et associés	1 079 975	0	1 079 975
Charges constatées d'avance	6 300	6 300	
TOTAL	1 554 018	224 043	1 329 975
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	250 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	235 708	235 708		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 819	35 819		
Personnel et comptes rattachés	10 060	10 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 017	28 017		
Impôts sur les bénéfices	30 394	30 394		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 846	23 846		
Autres impôts taxes et assimilés	33 833	33 833		
Groupe et associés	905	905		
Autres dettes	71 542	71 542		
TOTAL	470 124	470 124		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	672 375			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	51.0000	1 000			1 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 340
Créances clients et comptes rattachés	110 618
Total	111 958

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	10 668
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 863
Dettes fiscales et sociales	43 323
Autres dettes	71 530
Total	149 384

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	1
Total	2

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

La société 2CO se porte caution des engagements du FLOOR PLAN CGI initialement portés par la société OXYLIO.

Engagements reçus

Néant



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2CO
34200 SETE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observ
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS OXYLIO	2 629 583	2 742 808	60.00	1 062 600	1 062 600			102 436 507	161 705	870 090	
- SAS OXYTEAMINVEST	188 005	26 141	55.58	104 502	104 502				26 241		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SARL RAIO	1 281 970		19.70	252 000	252 000	225 040				9 828	
- SCI EADR	1 000	96 642	10.00	100	100	250 000		88 180	16 332		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes	150	
Total	150	



2CO
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 51 000 €
SIEGE SOCIAL : 29 RUE MAURICE CLAVEL
34200 SÈTE

840 435 937 RCS MONTPELLIER

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 31 MARS 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 1 016 584 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 016 584 €

En totalité au compte "autres réserves" s'élevant ainsi à 2 480 868 €.

Conformément aux dispositions légales, l'Associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Présidence
Monsieur Cyril SINGER

A large, stylized handwritten signature in blue ink, appearing to be the name 'Cyril SINGER', is written over the printed name.

2CO
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 51 000 €
SIEGE SOCIAL : 29 RUE MAURICE CLAVEL
34200 SÈTE

840 435 937 RCS MONTPELLIER

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS
AU 30 SEPTEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES PAR LE PRESIDENT

MONSIEUR CYRIL SINGER



ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 354 700		65 843
Prêts, autres immobilisations financières			250 000
TOTAL	1 354 700		315 843
TOTAL GENERAL	1 354 700		315 843

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 420 543	1 420 543
Prêts, autres immobilisations financières			250 000	250 000
TOTAL			1 670 543	1 670 543
TOTAL GENERAL			1 670 543	1 670 543

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 340	1 340	
Prêts	250 000		250 000
Autres créances clients	211 418	211 418	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 985	4 985	
Groupe et associés	1 079 975	1 079 975	
Charges constatées d'avance	6 300	6 300	
TOTAL	1 554 018	1 304 018	250 000
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	250 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	235 708	235 708		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 819	35 819		
Personnel et comptes rattachés	10 060	10 060		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 017	28 017		
Impôts sur les bénéficiaires	30 394	30 394		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 846	23 846		
Autres impôts taxes et assimilés	33 833	33 833		
Groupe et associés	905	905		
Autres dettes	71 542	71 542		
TOTAL	470 124	470 124		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	672 375			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	51.0000	1 000			1 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 340
Créances clients et comptes rattachés	110 618
Total	111 958

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	10 668
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 863
Dettes fiscales et sociales	43 323
Autres dettes	71 530
Total	149 384

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	1
Total	2

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS 2CO
34200 SETE

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observ
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SAS OXYLIO	2 629 583	2 742 808	60.00	1 062 600	1 062 600			102 436 507	161 705	870 090	
- SAS OXYTEAMINVEST	188 005	26 141	55.58	104 502	104 502				26 241		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SARL RAIO	1 281 970		19.70	252 000	252 000	225 040				9 828	
- SCI EADR	1 000	96 642	10.00	100	100	250 000		88 180	16 332		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes	150	
Total	150	

2CO
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 51 000 €
SIEGE SOCIAL : 29 RUE MAURICE CLAVEL
34200 SÈTE

840 435 937 RCS MONTPELLIER

BILAN DE L'EXERCICE CLOS
AU 30 SEPTEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES PAR LE PRESIDENT

MONSIEUR CYRIL SINGER

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal line extending to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 419 203		1 419 203	1 354 700	64 503	4.76		
Créances rattachées à des participations	1 340		1 340		1 340			
Autres titres immobilisés								
Prêts	250 000		250 000		250 000			
Autres immobilisations financières								
Total II	1 670 543		1 670 543	1 354 700	315 843	23.31		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	211 418		211 418	253 559	42 141	16.62	
	Autres créances	1 084 960		1 084 960	1 071 296	13 664	1.28	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	33 871		33 871	91 189	57 318	62.86		
Charges constatées d'avance (3)	6 300		6 300	1 336	4 964	371.69		
Total III	1 336 549		1 336 549	1 417 381	80 831	5.70		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 007 092		3 007 092	2 772 081	235 012	8.48		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 340

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 51 000)	51 000		51 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	5 100		5 100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 464 284		297 676		1 166 608	391.90
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 016 584		1 166 608		150 024	12.86	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 536 969		1 520 384		1 016 584	66.86	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			161 079		161 079	100.00
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	236 613		761 326		524 713	68.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 819		70 453		34 634	49.16	
Dettes fiscales et sociales	126 150		244 765		118 616	48.46	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	71 542		10		71 532	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)			14 063		14 063	100.00
	Total IV	470 124		1 251 696		781 573	62.44
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 007 092		2 772 081		235 012	8.48

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

470 124

730 805