

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00253

Numéro SIREN : 800 715 906

Nom ou dénomination : 2 AB

Ce dépôt a été enregistré le 30/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001188

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise : 45 RUE DE LA CHAUX 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 0 7 1 5 9 0 6 0 0 0 2 3

Néant *

				Exercice N clos le		N-1		
				13 0 0 6 2 0 2 3		13 0 0 6 2 0 2 2		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
						Net		
						4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	420	AG	420	420		
	Fonds commercial (1)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	93 452	AU	27 119	66 333	30 731	
Immobilisations en cours	AV	7 460	AW		7 460	7 460		
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	916 536	CV		916 536	835 686	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH	1 020	BI		1 020	1 020		
TOTAL (II)		BJ	1 018 888	BK	27 119	991 769	875 317	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 000	BW		5 000		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 181 316	BY		1 181 316	956 908
		Autres créances (3)	BZ	1 401 157	CA		1 401 157	1 103 200
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	223 872	CE		223 872	370 153
Disponibilités		CF	222 351	CG		222 351	123 975	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	29 744	CI		29 744	11 649	
	TOTAL (III)	CJ	3 063 440	CK		3 063 440	2 565 885	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 082 328	IA	27 119	4 055 209	3 441 201	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagnot Quantin

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..1..150...000..)	DA	1 150 000	1 150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	106 437	66 588	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	679 684	222 544	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	864 181	796 989	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 800 301	2 236 121	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	605 894	566 035	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	10 787	28 381	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	109 713	69 931	
	Dettes fiscales et sociales	DY	528 243	499 920	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	271	40 813		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 254 908	1 205 081		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 055 209	3 441 201		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	748 916	719 211	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SARL 2 AB				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			FG	2 038 595	FH		FI	2 038 595	1 497 919
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 038 595	FK		FL	2 038 595	1 497 919	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	13 919	11 373	
	Autres produits (1) (11)					FQ	241 247	200 563	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 293 761	1 709 854
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	21 662	16 477	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	657 225	446 716	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	35 069	39 125	
	Salaires et traitements*					FY	473 953	394 045	
	Charges sociales (10)					FZ	61 983	30 688	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} - dotations aux amortissements*					GA	12 693	8 553
							GB		
		- dotations aux provisions					GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	7	12
Autres charges (12)						GF			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 262 591	935 616	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 031 170	774 238	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	101 505	231 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	16 839	5 539	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	8 949		
Total des produits financiers (V)						GP	127 293	236 539	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 958	3 045	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	2 094	8 949	
	Total des charges financières (VI)						GU	8 052	11 994
2 RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	119 241	224 545	
3 RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II - III - IV - V - VI)						GW	1 150 411	998 783	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid/Quarta

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	300 77
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	22 640 8 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	22 940 8 077
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	25 667 5 517
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	21 650 2 069
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	47 317 7 586
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII VIII)		HI	(24 377) 491
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	261 853 202 284
TOTAL DES PRODUITS (II III V VII)		HL	2 443 994 1 954 470
TOTAL DES C ARGES (II IV VI VIII IX X)		HM	1 579 813 1 157 480
5 BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits total des charges)		HN	864 181 796 989
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	14 842
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 919 11 373
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	241 240 200 554	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	obligatoires A9		
	dont cotisations Madelin A7		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		47 317	22 940
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatim

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 055 209.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 038 595.17 Euros et dégageant un bénéfice de 864 180.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous avons soucrit au capital des sociétés MELYSSE (32500€), MARLA (50000€) & 3AS (20000€) au titre de l'exercice. Nous avons revendu les titres 3AS et une quote part de notre participation dans la société SALAZIE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 01/07/2022 au 30/06/2023

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 postes d'immobilisations incorporelles	420		
TOTAL	420		
Installations générales agencements aménagements divers	15 802		
Matériel de transport			22 350
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 355		25 945
Immobilisations corporelles en cours	7 460		
TOTAL	52 617		48 295
Autres participations	835 686		102 500
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	836 706		102 500
TOTAL GENERAL	889 743		150 795

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			420	420
TOTAL			420	420
Installations générales agencements aménagements divers			15 802	15 802
Matériel de transport			22 350	22 350
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 300	55 300
Immobilisations corporelles en cours			7 460	7 460
TOTAL			100 912	100 912
Autres participations		21 650	916 536	916 536
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL		21 650	917 556	917 556
TOTAL GENERAL		21 650	1 018 888	1 018 888

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	6 386	3 162		9 548
Matériel de transport		1 654		1 654
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 040	7 877		15 917
TOTAL	14 426	12 693		27 119
TOTAL GENERAL	14 426	12 693		27 119

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 162				
Matériel de transport	1 654				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 877				
TOTAL	12 693				
TOTAL GENERAL	12 693				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 020		1 020
Autres créances clients	1 181 316	1 181 316	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 751	17 751	
Groupe et associés	1 153 483	1 153 483	
Débiteurs divers	229 924	229 924	
Charges constatées d'avance	29 744	29 744	
TOTAL	2 613 237	2 612 217	1 020

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 303	1 303		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	604 698	98 600	399 380	106 718
Fournisseurs et comptes rattachés	109 713	109 713		
Personnel et comptes rattachés	111 226	111 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 602	125 602		
Impôts sur les bénéfices	63 111	63 111		
Taxe sur la valeur ajoutée	221 101	221 101		
Autres impôts taxes et assimilés	7 203	7 203		
Groupe et associés	10 787	10 787		
Autres dettes	271	271		
TOTAL	1 255 014	748 916	399 380	106 718
Emprunts souscrits en cours d'exercice	124 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 472			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	100.0000	11 500			11 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations agencement	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Materiel de transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	38 073
Autres créances	5 025
Total	43 099

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 303
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 889
Dettes fiscales et sociales	206 164
Autres dettes	271
Total	245 626

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 744
Total	29 744

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 236 121
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	300 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 936 121
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 936 121
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	864 181
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 800 302
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	864 181
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	864 181

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de service	2 038 595
Total	2 038 595

Répartition par secteur géographique	Montant
France	2 038 595
Total	2 038 595

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	9
Total	9

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 051	127 293
Dont entreprises liées		116 347

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 150 411	261 853
Résultat exceptionnel (hors participation)	24 377	
Résultat comptable (hors participation)	1 126 034	261 853

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4770 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4770€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	405 123
Emprunts et dettes financières divers :	199 468
- EMPRUNT FINANCO	199 468
Total	604 591

Emprunt BPL :

- Délégation de créance Assurance Vie Natixis à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 152 544 €.

- Nantissement de produit de placement CAT 5 ans à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 50 000 €.

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

SC TORO DF/CONTRAT DE PORTAGE BIEN MOBILIER	199 468
Total	199 468

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'effectif de la société est faible, le calcul ne donnerait pas une information significative.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- JULIETTE	469 066	100.00	24 114
- CAMILLE	98 993	100.00	4 208
- ALEXA	62 583	100.00	29 480
- YNNEO	105 733	82.00	82 329
- SALAZIE	103 901	66.00	53 877
- AMALGAM	60 319	79.00	9 924
- PITON	5 302	66.00	6 302
-		65.00	
-		62.70	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	75 594	50.00	37 412
- CILAOS	189 672	45.00	93 497
- MAFATE	111 024	40.00	35 687
- MAIDO	5 160	45.00	160
- CLAMEN (cpt non dispo)		49.00	
- COACHULTING RH (cpt non dispo)		25.00	
- ZELLA INVEST	75 723	15.00	140 049
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régul frs	300	772
- Cession immo financieres	22 640	7756
Total	22 940	
Charges exceptionnelles		
- Don actions Melysse P. Phy	5 000	672
- Régul prov Web TNS	15 866	672
- Régul parts BPAURA	3 136	672
- Amendes	1 665	6712
- Cessions immo financieres	21 650	6756
Total	47 317	

2AB

Société à Responsabilité Limitée, au capital de 1.150.000 euros
Siège social : 45 Rue de la Chaux
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
800 715 906 RCS SAINT-ETIENNE


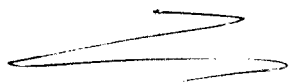
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 9 NOVEMBRE 2023

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 juin 2023

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

2AB

Société à Responsabilité Limitée, au capital de 1.150.000 euros
Siège social : 45 Rue de la Chaux
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
800 715 906 RCS SAINT-ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 NOVEMBRE 2023

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

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 **864.180,87 euros** de la manière suivante :

– Virement au compte « RESERVE LEGALE » Pour dotation totale du compte Soit la somme de	8.562,93 €
– Virement aux associées, à titre de dividendes Soit la somme de.....	400.000,00 €
– Virement du solde au compte « AUTRES RESERVES » Soit la somme de	455.617,94 €

TOTAL EGAL A.....	864.180,87 €

Le compte « AUTRES RESERVES » présentera un solde positif arrêté après affectation à 1.135.301,48 Euros.

Le dividende brut unitaire s'élèvera ainsi à environ **TRENTE QUATRE EUROS SOIXANTE DIX HUIT CENTIMES (34,78 €)** environ l'action.

Ce dividende brut versé aux associées, personne morale, sera traité en application de l'article 216-I du Code Général des Impôts en produits nets de participation, ouvrant droit à l'application du régime des sociétés mères visé à l'article 145 du même code.

Le dividende en numéraire sera **mis en paiement** au siège social à **compter de ce jour**.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le Président rappelle que les dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux, ont été les suivants :

Exercice clos	Revenus distribués éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
AGOE 30.12.2019	25.990,00 €		
30.06.2020	135.000,00 €		
30.06.2021	300.000,00 €		
30.06.2022	300.000,00 €		

AB.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes. The signature is positioned below the text 'LA GÉRANCE' and extends horizontally across the page.

2AB

Société à Responsabilité Limitée, au capital de 1.150.000 euros
Siège social : 45 Rue de la Chaux
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
800 715 906 RCS SAINT-ETIENNE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 NOVEMBRE 2023**

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

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 **864.180,87 euros** de la manière suivante :

- Virement au compte « RESERVE LEGALE » Pour dotation totale du compte Soit la somme de	8.562,93 €
- Virement aux associées, à titre de dividendes Soit la somme de.....	400.000,00 €
- Virement du solde au compte « AUTRES RESERVES » Soit la somme de	455.617,94 €
	<hr/>
TOTAL EGAL A.....	864.180,87 €

Le compte « AUTRES RESERVES » présentera un solde positif arrêté après affectation à 1.135.301,48 €uros.

Le dividende brut unitaire s'élèvera ainsi à environ **TRENTE QUATRE EUROS SOIXANTE DIX HUIT CENTIMES (34,78 €)** environ l'action.

Ce dividende brut versé aux associées, personne morale, sera traité en application de l'article 216-I du Code Général des Impôts en produits nets de participation, ouvrant droit à l'application du régime des sociétés mères visé à l'article 145 du même code.

Le dividende en numéraire sera **mis en paiement** au siège social à **compter de ce jour**.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le Président rappelle que les dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux, ont été les suivants :

Exercice clos	Revenus distribués éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
AGOE 30.12.2019	25.990,00 €		
30.06.2020	135.000,00 €		
30.06.2021	300.000,00 €		
30.06.2022	300.000,00 €		



Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.A handwritten signature in black ink, consisting of a few loops and a long horizontal stroke at the bottom.

raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

2AB

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.150.000 €
Siège social : 45 RUE DE LA CHAUX
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
R.C.S SAINT-ETIENNE 800 715 906

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2023



A l'Assemblée Générale de la société 2AB,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2AB 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.

II- 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.





III- 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 procédées, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2023 s'élève à 916.536€, sont évalués à leur coût d'acquisition, y compris les frais accessoires. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs.

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.

IV- 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 de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

V- 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 2AB 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 la Gérance.

VI- 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 SAINT ETIENNE, le 25 octobre 2023

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 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	420		420	420			
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	93 452	27 119	66 333	30 731	35 602	115.85	
	Immobilisations en cours	7 460		7 460	7 460			
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	916 536		916 536	835 686	80 850	9.67		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 020		1 020	1 020				
Total II	1 018 888	27 119	991 769	875 317	116 452	13.30		
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	5 000		5 000		5 000		
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 181 316		1 181 316	956 908	224 407	23.45	
	Autres créances	1 401 157		1 401 157	1 103 200	297 957	27.01	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	223 872		223 872	370 153	146 281	39.52		
Disponibilités	222 351		222 351	123 975	98 377	79.35		
Charges constatées d'avance (3)	29 744		29 744	11 649	18 095	155.34		
Total III	3 063 440		3 063 440	2 565 885	497 556	19.39		
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)	4 082 328	27 119	4 055 209	3 441 201	614 008	17.84		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 150 000)	1 150 000		1 150 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	106 437		66 588		39 849	59.85
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	679 684		222 544		457 140	205.42
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	864 181		796 989		67 192	8.43
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 800 301		2 236 121		564 181	25.23	
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	605 447		565 640		39 807	7.04
	Concours bancaires courants	447		395		53	13.30
	Emprunts et dettes financières diverses	10 787		28 381		17 594	61.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 713		69 931		39 781	56.89
	Dettes fiscales et sociales	528 243		499 920		28 322	5.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	271		40 813		40 542	99.34	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 254 908		1 205 081		49 827	4.13
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 055 209		3 441 201		614 008	17.84

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

748 916

719 211

W

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 038 595		2 038 595	1 497 919		540 677	36.10
Chiffre d'affaires NET	2 038 595		2 038 595	1 497 919		540 677	36.10
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 919	11 373		2 546	22.39
Autres produits			241 247	200 563		40 684	20.29
Total des Produits d'exploitation (I)			2 293 761	1 709 854		583 907	34.15
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			21 662	16 477		5 185	31.47
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			657 225	446 716		210 509	47.12
Impôts, taxes et versements assimilés			35 069	39 125		4 056	10.37
Salaires et traitements			473 953	394 045		79 907	20.28
Charges sociales			61 983	30 688		31 295	101.98
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 693	8 553		4 140	48.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			7	12		5	41.67
Total des Charges d'exploitation (II)			1 262 591	935 616		326 975	34.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 031 170	774 238		256 932	33.19
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

la

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2023 12	30/06/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	101 505	231 000	129 495	56.06
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 839	5 539	11 300	204.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 949		8 949	
Total V	127 293	236 539	109 246	46.19
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 958	3 045	2 913	95.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 094	8 949	6 855	76.60
Total VI	8 052	11 994	3 942	32.87
2. Résultat financier (V-VI)	119 241	224 545	105 304	46.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 150 411	998 783	151 628	15.18
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	300	77	223	291.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 640	8 000	14 640	183.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	22 940	8 077	14 863	184.03
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 667	5 517	20 150	365.25
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 650	2 069	19 581	946.28
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	47 317	7 586	39 731	523.74
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24 377	491	24 868	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	261 853	202 284	59 569	29.45
Total des produits (I+III+V+VII)	2 443 994	1 954 470	489 524	25.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 579 813	1 157 480	422 332	36.49
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	864 181	796 989	67 192	8.43

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

14 842

CABINET SAUNIER



ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 055 209.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 038 595.17 Euros et dégageant un bénéfice de 864 180.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous avons soucrit au capital des sociétés MELYSSE (32500€), MARLA (50000€) & 3AS (20000€) au titre de l'exercice. Nous avons revendu les titres 3AS et une quote part de notre participation dans la société SALAZIE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

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 postes d'immobilisations incorporelles	420		
Installations générales agencements aménagements divers	15 802		
Matériel de transport			22 350
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 355		25 945
Immobilisations corporelles en cours	7 460		
TOTAL	52 617		48 295
Autres participations	835 686		102 500
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	836 706		102 500
TOTAL GENERAL	889 743		150 795

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			420	420
Installations générales agencements aménagements divers			15 802	15 802
Matériel de transport			22 350	22 350
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 300	55 300
Immobilisations corporelles en cours			7 460	7 460
TOTAL			100 912	100 912
Autres participations		21 650	916 536	916 536
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL		21 650	917 556	917 556
TOTAL GENERAL		21 650	1 018 888	1 018 888

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	6 386	3 162		9 548
Matériel de transport		1 654		1 654
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 040	7 877		15 917
TOTAL	14 426	12 693		27 119
TOTAL GENERAL	14 426	12 693		27 119

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 162				
Matériel de transport	1 654				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 877				
TOTAL	12 693				
TOTAL GENERAL	12 693				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 020		1 020
Autres créances clients	1 181 316	1 181 316	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 751	17 751	
Groupe et associés	1 153 483	1 153 483	
Débiteurs divers	229 924	229 924	
Charges constatées d'avance	29 744	29 744	
TOTAL	2 613 237	2 612 217	1 020

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 303	1 303		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	604 698	98 600	399 380	106 718
Fournisseurs et comptes rattachés	109 713	109 713		
Personnel et comptes rattachés	111 226	111 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 602	125 602		
Impôts sur les bénéfices	63 111	63 111		
Taxe sur la valeur ajoutée	221 101	221 101		
Autres impôts taxes et assimilés	7 203	7 203		
Groupe et associés	10 787	10 787		
Autres dettes	271	271		
TOTAL	1 255 014	748 916	399 380	106 718
Emprunts souscrits en cours d'exercice	124 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 472			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	100.0000	11 500			11 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations agencement	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

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

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

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

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.

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	38 073
Autres créances	5 025
Total	43 099

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 303
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 889
Dettes fiscales et sociales	206 164
Autres dettes	271
Total	245 626

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 744
Total	29 744

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 236 121
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	300 000-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 936 121
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 936 121
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	864 181
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 800 302
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	864 181
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	864 181

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de service	2 038 595
Total	2 038 595

Répartition par secteur géographique	Montant
France	2 038 595
Total	2 038 595

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	9
Total	9

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 051	127 293
Dont entreprises liées		116 347

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 150 411	261 853
Résultat exceptionnel (hors participation)	24 377-	
Résultat comptable (hors participation)	1 126 034	261 853

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4770 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4770€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	405 123
Emprunts et dettes financières divers :	199 468
- EMPRUNT FINANCO	199 468
Total	604 591

Emprunt BPL :

- Délégation de créance Assurance Vie Natixis à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 152 544 €.

- Nantissement de produit de placement CAT 5 ans à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 50 000 €.

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

SC TORO DF/CONTRAT DE PORTAGE BIEN MOBILIER	199 468
Total	199 468

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'effectif de la société est faible, le calcul ne donnerait pas une information significative.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- JULIETTE	469 066	100.00	24 114
- CAMILLE	98 993	100.00	4 208
- ALEXA	66 583	100.00	29 480
- YNNEO	340 917	82.00	82 329
- SALAZIE	103 901	66.00	53 877
- AMALGAM	60 319	79.00	9 924
- PITON	5 302	66.00	6 302
-		65.00	
-		62.70	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	75 594	50.00	37 412
- CILAOS	189 672	45.00	93 497
- MAFATE	111 024	40.00	35 687
- MAIDO	5 160	45.00	160
- CLAMEN (cpt non dispo)		49.00	
- COACHULTING RH (cpt non dispo)		25.00	
- ZELLA INVEST	75 723	15.00	140 049
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régul frs	300	772
- Cession immo financieres	22 640	7756
Total	22 940	
Charges exceptionnelles		
- Don actions Melysse P. Phy	5 000	672
- Régul prov Web TNS	15 866	672
- Régul parts BPAURA	3 136	672
- Amendes	1 665	6712
- Cessions immo financieres	21 650	6756
Total	47 317	

a

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remb IJSS	560
Avantages en nature	13 359
Total	13 919

Le 29/09/2023
BARTHELEMY ANTOINE CO-GERANT

ls