

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	99 371		99 371	19 792
	Montant net du chiffre d'affaires	99 371		99 371	19 792
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			469	
	Autres produits			1	
		Total des produits d'exploitation (1)			99 841
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			12 834	12 266
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 251	673
	Salaires et traitements			7 000	
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			2 189	945
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			182	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7		
	Total des charges d'exploitation (2)			24 462	13 884
RESULTAT D'EXPLOITATION				75 378	5 908

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		75 378	5 908
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 129
	Total des produits financiers		4 129
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			4 129
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		75 378	10 036
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		896 883
	Total des produits exceptionnels		896 883
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	55	4 990
	Total des charges exceptionnelles	55	4 990
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(55)	891 893
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		99 841	920 803
TOTAL DES CHARGES		24 517	18 874
RESULTAT DE L'EXERCICE		75 323	901 929

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 503 242** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **99 841** euros et un total **charges** de **24 517** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **75 323** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2022	
			Réévaluations	Acquisitions		
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 626		2 008		4 633
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 626		2 008	4 633	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	102				102
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	102			102	
	TOTAL	2 728		2 008	4 735	

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	2 626	182		2 808
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 626	182		2 808
TOTAL	2 626	182		2 808

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	{ incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 300	12 300	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	528	528	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	829 898	829 898	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	98	98		
TOTAL DES CREANCES		842 824	842 824	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		829 898		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 372	3 372		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 033	2 033		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 681	15 681		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	571	571		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	345 622	345 622		
	Autres dettes	13 020	13 020		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		380 299	380 299		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		345 622			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		4 459
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT. NON PAR</i>	<i>3 168</i>	3 168
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT TVTS A PAYER</i>	<i>571</i>	571
Autres dettes <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	<i>720</i>	720

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		98	98
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			98

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2A2I	200	51,00	(6 309)	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 633	2 808	1 826	
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	102		102	102	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)	4 735	2 808	1 928	102	
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 300		12 300	12 300
	Autres créances	830 426		830 426	816 228
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	658 491		658 491	610 353	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	98		98	
	TOTAL (III)	1 501 315		1 501 315	1 438 881
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 506 050	2 808	1 503 242	1 438 983	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	145 243	145 243
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	484	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	891 893	(9 552)
	Résultat de l'exercice	75 323	901 929
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 122 943	1 047 620
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	345 622	385 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 372	4 263
	Dettes fiscales et sociales	18 285	1 929
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 020		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	380 299	391 363
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 503 242	1 438 983
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	75 323,28	901 929,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	380 299	391 363
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

2A PARTICIPATIONS
Société à Responsabilité Limitée à associée unique
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 11 rue de Wattignies
75012 PARIS
522 903 327 RCS PARIS

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

L'an deux mil vingt-trois
Le trente juin à dix heures ;

Madame Isabelle AYAD de la FOUCHARDIERE
Demeurant : 11 rue de Wattignies 75012 PARIS ;

Associée unique de la société « 2A PARTICIPATIONS » ;

EXTRAIT

.....

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation de la correction du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de son affectation,
- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et l'affectation du résultat,

EXTRAIT

.....

PREMIERE DECISION

L'associée unique constate que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, qu'elle a approuvés le 29 septembre 2022, présentaient un résultat bénéficiaire de 10.036,44 euros, affecté en totalité au report à nouveau. Le résultat était erroné de 891.892,64 euros, minorant ainsi le bénéfice qui ressort en réalité à 901.929,08 euros.

En conséquence, l'associée unique décide d'approuver le résultat bénéficiaire corrigé de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 901.929,08 euros et de l'affecter de la manière suivante :

IAP

Origine :	
Résultat bénéficiaire de l'exercice de	901.929,08 €
Report à nouveau débiteur de	- 9.552,22 €
Formant un résultat distribuable de	892.376,86 €
Affectation :	
A la réserve légale, la somme de	484,22 €
Le solde au report à nouveau créditeur de	891.892,64 €

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 75.323,28 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 2.518 euros. En raison du déficit fiscal existant cela n'entraîne aucune charge d'impôt supplémentaire.

TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 75.323,28 euros, de la manière suivante :

Origine :	
Résultat bénéficiaire de l'exercice de	75.323,28 €
Report à nouveau créditeur de	891.892,64 €
Formant un résultat distribuable de	967.215,92 €
Affectation :	
A la réserve légale, la somme de	515,78 €
Le solde au report à nouveau créditeur de	966.700,14 €

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

.....

Pour extrait conforme,

*Isabelle AYAD de la FOUCHARDIERE
Associée unique, Gérante*

