

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 17642 Numéro SIREN : 841 053 812 Nom ou dénomination : 2NC

Ce dépôt a été enregistré le 20/05/2024 sous le numéro de dépôt 61331

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2024

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	12 000,00	1 906,67	10 093,33	0,14		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	11 539,74		11 539,74	0,16		
Autres immobilisations corporelles	14 355,70	8 738,21	5 617,49	0,08	6 776,19	0,10
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	5 563 900,00		5 563 900,00	78,85	5 563 900,00	80,98
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 166,66		4 166,66	0,06	4 166,66	0,06
TOTAL (I)	5 605 962,10	10 644,88	5 595 317,22	79,30	5 574 842,85	81,14
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 086 335,23		1 086 335,23	15,40	883 461,00	12,86
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					16 877,33	0,25
. Personnel	1 000,00		1 000,00	0,01	1 000,00	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 231,00		21 231,00	0,30	6 217,00	0,09
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 903,23		3 903,23	0,06	14 103,91	0,21
. Autres					146 871,69	2,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	337 225,43		337 225,43	4,78	193 264,89	2,81
Charges constatées d'avance	10 972,64		10 972,64	0,16	34 247,64	0,50
TOTAL (II)	1 460 667,53		1 460 667,53	20,70	1 296 043,46	18,86
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 066 629,63	10 644,88	7 055 984,75	100,00	6 870 886,31	100,00

"Certifiés conformes"

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 5 554 900,00)	5 554 900,00	5 554 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	39 455,46	7 961,46
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	459 955,15	11 587,81
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	169 058,42	629 861,34
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	6 223 369,03	6 204 310,61
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	4 500,00	4 500,00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	4 500,00	4 500,00
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	472 325,67	327 445,87
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 269,98	65 822,63
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	62 168,98	41 119,55
. Organismes sociaux	29 644,79	61 078,60
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	194 502,05	161 516,00
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	23 944,25	4 544,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 260,00	548,40
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	828 115,72	662 075,70
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	7 055 984,75	6 870 886,31

"certifiés conformes" *for*

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 975 515,18		1 975 515,18	100,00
			1 774 353,00	100,00
Chiffres d'Affaires Nets	1 975 515,18		1 975 515,18	100,00
			1 774 353,00	100,00
			201 162	11,34
				11,34

Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	4 956,78	0,25	5 744,87	0,32	-788	-13,71
Autres produits	138,68	0,01	43,94	0,00	95	220,93
Total des produits d'exploitation (I)	1 980 610,64	100,26	1 780 141,81	100,33	200 469	11,26
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	978 638,06	49,54	859 657,26	48,45	118 981	13,84
Impôts, taxes et versements assimilés	32 254,97	1,63	10 986,47	0,62	21 268	193,59
Salaires et traitements	697 660,31	35,32	609 786,47	34,37	87 874	14,41
Charges sociales	214 528,83	10,86	194 399,43	10,96	20 129	10,35
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 342,87	0,27	3 252,97	0,18	2 090	64,27
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	52,28	0,00	133,02	0,01	-81	-60,89
Total des charges d'exploitation (II)	1 928 477,32	97,62	1 678 215,62	94,58	250 262	14,91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	52 133,32	2,64	101 926,19	5,74	-49 793	-48,84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	150 000,00	7,59	565 013,86	31,84	-415 013	-73,44
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 887,99	0,11	-1 887	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	150 000,00	7,59	566 901,85	31,95	-416 901	-73,53
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	18 141,32	0,92	3 725,95	0,21	14 416	387,01
Différences négatives de change	7,09	0,00			7	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	18 148,41	0,92	3 725,95	0,21	14 423	387,19
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	131 851,59	6,67	563 175,90	31,74	-431 324	-76,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	183 984,91	9,31	665 102,09	37,48	-481 118	-72,33

" chiffres conformes "

[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 703,49	0,19	652,75	0,04	3 051	467,94
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 703,49	0,19	652,75	0,04	3 051	467,94
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 703,49	-0,18	-652,75	-0,03	-3 051	-467,93
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	11 223,00	0,57	34 588,00	1,95	-23 365	-67,54
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 130 610,64	107,85	2 347 043,66	132,28	-216 433	-9,21
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 961 552,22	99,29	1 717 182,32	98,78	244 370	14,23
RÉSULTAT NET	169 058,42	8,56	629 861,34	35,50	-460 803	-73,15
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

"certifiés conformes"

June

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 7 055 984,75 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 169 058,42 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			12 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			11 540
Autres installations, agencements, aménagements			1 695
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 078		583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 078		13 817
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	5 563 900		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 167		
TOTAL	5 568 067		
TOTAL GENERAL	5 580 145		25 817

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			12 000	12 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			11 540	11 540
Autres installations, agencements, aménagements			1 695	1 695
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 661	12 661
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			25 895	25 895
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 563 900	5 563 900
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 167	4 167
TOTAL			5 568 067	5 568 067
TOTAL GENERAL			5 605 962	5 605 962

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		1 907		1 907
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 302	3 436		8 738
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 302	3 436		8 738
TOTAL GENERAL	5 302	5 343		10 645

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 907				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 436				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 436				
TOTAL GENERAL	5 343				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	4 500			4 500
TOTAL Provisions	4 500			4 500
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	4 500			4 500
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 167		4 167
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 086 335	1 086 335	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	21 231	21 231	
- T.V.A	3 903	3 903	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	10 973	10 973	
TOTAL GENERAL	1 127 609	1 123 442	4 167
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 270	38 270		
Personnel et comptes rattachés	62 169	62 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 645	29 645		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	194 502	194 502		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	23 944	23 944		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	472 326	472 326		
Autres dettes	7 260	7 260		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	828 116	828 116		

Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice Emprunts et dettes contractés auprès des associés		
--	--	--

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	944 040
TOTAL	944 040

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	93 134
TOTAL	93 134

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 973	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 973	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	555 490	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 975 515
TOTAL	1 975 515

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 975 515
TOTAL	1 975 515

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	183 985	12 214
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 703	-991
Résultat comptable	169 058	11 223

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		212 791	212 791
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		212 791	212 791
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		6 242	6 242
- Exercice		21 823	21 823
TOTAL		28 065	28 065
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		50 553	50 553
- à plus d'un an et cinq au plus		134 172	134 172
- à plus de cinq ans			
TOTAL		184 725	184 725
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice		21 823	21 823

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	4	
TOTAL	6	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Au vu de la moyenne d'âge des salariés et du faible turn over ainsi que du montant de la masse salarial il n'a pas été constaté de provision sur l'exercice en date du 30/09/2023.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
WEL	7 650	1 473 720	100,00	5 553 900	5 553 900			7 008 523	776 082	150 000
HARMONIE	10 000	142 647	100,00	10 000	10 000			1 640 539	36 222	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

2NC

Société à responsabilité limitée au capital social de 5.554.900 euros

Siège social : 7, place Léon Blum - 75011 Paris

RCS PARIS 841 053 812

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JANVIER 2024

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 169.058,42 euros de la manière suivante :

- La somme de 8.452,92 euros au compte « **Réserve légale** », lequel compte sera porté à la somme de 47.908,38 euros
- La somme de 160.605,50 euros au compte « **Autres réserves** », lequel compte sera porté à la somme de 620.560,65 euros
- Par prélèvement sur le compte « Autres réserves », la somme de 420.000 euros est affectée à une **distribution de dividendes**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 0,756 euros.

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

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8% perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

CS

En tant que de besoin, l'assemblée générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales obligatoires ou facultatives dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes	Abattement
30 septembre 2020	Néant	N/A
30 septembre 2021	126.000 €	Oui
30 septembre 2022	150.000 €	Oui

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 janvier 2024 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

La gérance

Charles SITRUK



CS

2NC
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 5 554 900 Euros
Siège social : 7 Place Léon Blum
75011 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2023



P C A Conseils
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

2NC
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 5 554 900 Euros
Siège social : 7 Place Léon Blum
75011 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2023

Aux associés de la société **2NC**,

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 2NC relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels présentés et annexés au présent rapport, et qui font apparaître un total de bilan de 7 055 984,75 Euros et un résultat bénéficiaire de 169 058,42 Euros 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 1er octobre 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 procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et notamment sur le point suivant :

- La note « IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT » de l'annexe des comptes annuels mentionne les règles de valorisation des participations financières,

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 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 Paris,
le 16 janvier 2024

PCA Conseils, représentée par
Maxime OUANHON
Commissaire aux Comptes



Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 000,00	1 906,67	10 093,33		10 093
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 539,74		11 539,74		11 540
Autres immobilisations corporelles	14 355,70	8 738,21	5 617,49	6 776,19	- 1 159
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	5 563 900,00		5 563 900,00	5 563 900,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 166,66		4 166,66	4 166,66	
TOTAL (I)	5 605 962,10	10 644,88	5 595 317,22	5 574 842,85	20 474
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	1 086 335,23		1 086 335,23	883 461,00	202 874
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				16 877,33	- 16 877
. Personnel	1 000,00		1 000,00	1 000,00	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 231,00		21 231,00	6 217,00	15 014
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 903,23		3 903,23	14 103,91	- 10 201
. Autres				146 871,69	- 146 872
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	337 225,43		337 225,43	193 264,89	143 961
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	10 972,64		10 972,64	34 247,64	- 23 275
TOTAL (II)	1 460 667,53		1 460 667,53	1 296 043,46	164 624
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	7 066 629,63	10 644,88	7 055 984,75	6 870 886,31	185 098

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 554 900,00)	5 554 900,00	5 554 900,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	39 455,46	7 961,46	31 494
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	459 955,15	11 587,81	448 367
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	169 058,42	629 861,34	- 460 803
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 223 369,03	6 204 310,61	19 058
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	4 500,00	4 500,00	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	4 500,00	4 500,00	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	472 325,67	327 445,87	144 880
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 269,98	65 822,63	- 27 553
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	62 168,98	41 119,55	21 049
. Organismes sociaux	29 644,79	61 078,60	- 31 434
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	194 502,05	161 516,00	32 986
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	23 944,25	4 544,65	19 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 260,00	548,40	6 712
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	828 115,72	662 075,70	166 040
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	7 055 984,75	6 870 886,31	185 098

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 975 515,18		1 975 515,18	1 774 353,00	201 162	11,34
Chiffres d'affaires Nets	1 975 515,18		1 975 515,18	1 774 353,00	201 162	11,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 956,78	5 744,87	- 788	-13,72
Autres produits			138,68	43,94	95	215,61
Total des produits d'exploitation (I)			1 980 610,64	1 780 141,81	200 469	11,26
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			978 638,06	859 657,26	118 981	13,84
Impôts, taxes et versements assimilés			32 254,97	10 986,47	21 269	193,59
Salaires et traitements			697 660,31	609 786,47	87 874	14,41
Charges sociales			214 528,83	194 399,43	20 129	10,35
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 342,87	3 252,97	2 090	64,25
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			52,28	133,02	- 81	-60,70
Total des charges d'exploitation (II)			1 928 477,32	1 678 215,62	250 262	14,91
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			52 133,32	101 926,19	- 49 793	-48,85
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			150 000,00	565 013,86	- 415 014	-73,45
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				1 887,99	- 1 888	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			150 000,00	566 901,85	- 416 902	-73,54
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			18 141,32	3 725,95	14 415	386,89
Différences négatives de change			7,09		7	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			18 148,41	3 725,95	14 422	387,08
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			131 851,59	563 175,90	- 431 324	-76,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			183 984,91	665 102,09	- 481 117	-72,34

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 703,49	652,75	3 051	467,37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 703,49	652,75	3 051	467,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 703,49	-652,75	- 3 051	467,37
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	11 223,00	34 588,00	- 23 365	-67,55
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 130 610,64	2 347 043,66	- 216 433	-9,22
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 961 552,22	1 717 182,32	244 370	14,23
RESULTAT NET	169 058,42	629 861,34	- 460 803	-73,16
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 7 055 984,75 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 169 058,42 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			12 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			11 540
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 695
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 078		583
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 078		13 817
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	5 563 900		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 167		
TOTAL	5 568 067		
TOTAL GENERAL	5 580 145		25 817

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			12 000	12 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			11 540	11 540
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 695	1 695
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 661	12 661
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			25 895	25 895
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			5 563 900	5 563 900
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 167	4 167
TOTAL			5 568 067	5 568 067
TOTAL GENERAL			5 605 962	5 605 962

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		1 907		1 907
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 302	3 436		8 738
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 302	3 436		8 738
TOTAL GENERAL	5 302	5 343		10 645

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 907				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 436				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 436				
TOTAL GENERAL	5 343				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	4 500			4 500
TOTAL Provisions	4 500			4 500
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	4 500			4 500
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 167		4 167
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 086 335	1 086 335	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	21 231	21 231	
- T.V.A	3 903	3 903	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	10 973	10 973	
TOTAL GENERAL	1 127 609	1 123 442	4 167
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 270	38 270		
Personnel et comptes rattachés	62 169	62 169		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 645	29 645		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	194 502	194 502		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	23 944	23 944		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	472 326	472 326		
Autres dettes	7 260	7 260		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	828 116	828 116		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	944 040
TOTAL	944 040

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	93 134
TOTAL	93 134

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 973	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 973	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	555 490	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 975 515
TOTAL	1 975 515

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 975 515
TOTAL	1 975 515

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	183 985	12 214
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 703	-991
Résultat comptable	169 058	11 223

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		212 791	212 791
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		212 791	212 791
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		6 242	6 242
- Exercice		21 823	21 823
TOTAL		28 065	28 065
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		50 553	50 553
- à plus d'un an et cinq au plus		134 172	134 172
- à plus de cinq ans			
TOTAL		184 725	184 725
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice		21 823	21 823

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			

Commentaires :

Au vu de la moyenne d'âge des salariés et du faible turn over ainsi que du montant de la masse salarial il n'a pas été constaté de provision sur l'exercice en date du 30/09/2023.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
WEL	7 650	1 473 720	100,00	5 553 900	5 553 900			7 008 523	776 082	150 000
HARMONIE	10 000	142 647	100,00	10 000	10 000			1 640 539	36 222	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires