

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	35 000	9 736	25 264	30 264
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	149 852	41 927	107 925	127 535
	Autres immobilisations corporelles	600 578	120 136	480 442	526 069
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	28 065		28 065	26 250	
	TOTAL (II)	813 494	171 799	641 696	710 118
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	21 584		21 584	14 937
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	102 386		102 386	1 407	
Autres créances	56 451		56 451	17 021	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	109 593		109 593	94 817	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	64 691		64 691	33 893
	TOTAL (III)	354 705		354 705	162 075
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 168 199	171 799	996 401	872 193

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

26 250

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(174 111)	(34 129)
	Résultat de l'exercice	22 751	(139 983)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(141 360)	(164 111)
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)	486 073	567 102
	Emprunts et dettes financières divers (3)	311 130	246 238
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 337	123 551
	Dettes fiscales et sociales	91 553	97 740
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 667	1 675	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 137 761	1 036 304
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	996 401	872 193
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	22 751,31	(139 982,71)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	738 108	1 036 304
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 516	
(3)	Dont emprunts participatifs		

2C LA VALETTE
Société par actions simplifiée à Associée unique
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 23 avenue des Frères Lumière
83160 LA VALETTE DU VAR
904 323 136 RCS TOULON

DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023


DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2023** s'élevant à **22 751,31 euros** de la manière suivante :

- A l'apurement partiel du compte « **Report à nouveau** », *débiteur* : **22 751,31 €**

L'associée unique prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:
 **CANDELAT Véronique**
9F7717D2290048B...

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 **996 401** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 817 414** euros et un total **charges** de **1 794 663** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **22 751** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

Règles générales

Les comptes annuels au **31/12/2023** ont été établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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.

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

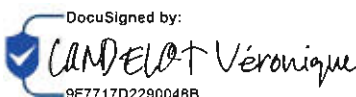
- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

et en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2018-01 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

DocuSigned by:

9F7717D2290048B...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie suivante :

- Terrains et aménagements : 50 ans ;
- Construction : 10 à 50 ans ;
- Concessions, brevets licence : 7 ans ;
- Installations techniques : 8 à 10 ans ;
- Matériel et outillage industriels (dont vaisselle) : 5 à 7 ans ;
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans ;
- Matériel de transport : 4 à 5 ans ;
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans ;
- Matériel informatique : 3 à 5 ans ;
- Mobilier : 10 ans.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Autres éléments significatifs

En date du 10 mai 2023, cession de la totalité des titres détenus par la société H2C à la société LINE. La société LINE devenant associée unique de la société 2C LA VALETTE.

Sortie de l'intégration fiscale de la société 2 C LA VALETTE avec la société H2C au 1er janvier 2023.

Evènements post-clôture

Aucun évènement post-clôture

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	35 000					35 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	35 000					35 000
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	146 585		3 267			149 852
Instal., agencement, aménagement divers	566 096		14 038			580 134
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 675		2 769			20 444
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	730 355		20 074			750 429
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	26 250		1 815			28 065
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 250		1 815			28 065
TOTAL	791 605		21 889			813 494

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 736	5 000		9 736
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 736	5 000		9 736
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	19 050	22 877		41 927
Autres Instal, agencement, aménagement divers	54 292	58 313		112 605
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 409	4 122		7 531
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 751	85 312		162 062
TOTAL	81 487	90 312		171 799

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 Agenet 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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	28 065		28 065
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	102 386	102 386	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	519	519	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 862	39 862	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	16 070	16 070		
Charges constatées d'avances	64 691	64 691		
TOTAL DES CREANCES		251 593	223 528	28 065
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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	1 516	1 516		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	484 558	84 905	353 497	46 155
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	244 337	244 337		
	Personnel et comptes rattachés	24 493	24 493		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 369	30 369		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 784	27 784		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 907	8 907		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	311 130	311 130		
	Autres dettes	4 667	4 667		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 137 761	738 108	353 497	46 155
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		82 529			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		12 995
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	249	249
Autres créances <i>Avoirs à recevoir</i>	12 745	12 745

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	100,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires	4	
	Employés	15	
	Ouvriers		
	TOTAL	19	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(34 129)	(139 983)			(174 111)
Résultat de l'exercice	(139 983)	139 983		22 751	22 751
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(164 111)			22 751	(141 360)

Date de l'assemblée générale 10/05/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (164 111)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (164 111)

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 22 751

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		67 544
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 268
<i>Int.courus / emp.ets crédit</i>	752	
<i>FRAIS BANCAIRES A PAYER</i>	1 516	
Emprunts et dettes financières divers		10 909
<i>ASSOCIES, INTERETS COURUS</i>	10 909	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 956
<i>Facture non parvenues</i>	15 956	
Dettes fiscales et sociales		38 258
<i>Provision CP</i>	23 623	
<i>PROV Prime trimestrielle</i>	614	
<i>Org Soc Ch Soc / CP</i>	5 196	
<i>PROV Chg/Prime trimestrielle</i>	217	
<i>Etat Charges à Payer</i>	8 171	
<i>PROV TAXE APPRENTISSAGE</i>	438	
Autres dettes		153
<i>CLIENTS R.R.R A ETABLIR</i>	153	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		64 691	64 691
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			64 691

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	21 584	14 937	6 647	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	21 584	14 937	6 647	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Avantage en nature	28 579
Transferts de salaires	10 250
Remboursement prévoyance	1 346
TOTAL	40 176

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		72 851
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>Prod. except./oper.gestion</i>	72 851	72 851
Total des charges exceptionnelles		74 475
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	74 475	74 475
Résultat exceptionnel		(1 625)

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				303 775		303 775
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			19 260		19 260
	Dotation exercice			60 754		60 754
	TOTAL			80 014		80 014
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			21 094		21 094
	Dotation exercice			65 669		65 669
	TOTAL			86 764		86 764
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			59 747		59 747
	entre 1 et 5 ans			205 717		205 717
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			265 464		265 464
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				65 669		65 669

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		607 000	121 400
		607 000	121 400
Engagements de crédit-bail			
Cf. état Engagements financiers - Engagements de crédit-bail		265 463	
		265 463	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		872 463	121 400
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			