Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/07/2024 - B2024/008684 - 2022 B 00051 - 908 976 160 - G2L

G2L

N°2033 A - 2024

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2023 ③	Net ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014		016		
Immobilisations corporelles	028		030		
Immobilisations financières (1)	040	155 000	042	155 000	
(5) TOTAL I	044	**155 000**	048	**155 000**	
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	14 600	070	14 600	
Autres créances (3)	072	25 210	074	25 210	
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	2 218	086	2 218	
Charges constatées d'avance	092		094		
TOTAL II	096	**42 028**	098	**42 028**	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	**197 028**	112	**197 028**	

PASSIF			31/12/2023	
Capital social ou individuel		120	106 000	
Écarts de réévaluation		124		
Réserve légale		126		
Réserves règlementées		130		
Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) 131	132		
Report à nouveau		134		
Résultat de l'exercice		136	42 675	
Subventions d'investissement		137		
Provisions règlementées		140		
	TOTAL I	142	**148 675**	
Provisions pour risques et charges	**TOTAL II**	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)		156	14 424	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)		164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)		166	25 440	
Dettes fiscales et sociales	(dont montant de la TVA) 169 3 489	172	3 489	
Comptes courants d'associés		173		
Autres dettes		175	5 000	
Produits constatés d'avance		174		
	TOTAL III	176	**48 353**	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	**197 028**	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Renvois :					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	10 446
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	135 000
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

G2L

N°2033 B - 2024

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2023 — Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023	
Ventes de marchandises	(dont export et livraisons	209	210		
Production vendue biens	intracommunautaires)	215	214		
Production vendue services		217	218	24 133	
Production stockée			222		
Production immobilisée			224		
Subventions d'exploitation reçues			226		
Autres produits			230	-465	
		Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	**23 668**	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			234		
Variation de stock (marchandises)			236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			238		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			240		
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier	immobilier)	242	27 916	
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	244	300	
Rémunérations du personnel			250		
Charges sociales			252		
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255	254		
Dotations aux provisions			256		
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	262		
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				
		Total des charges d'exploitation (II)	264	**28 216**	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)			270	-4 547	
Produits financiers		III	280	47 500	
Produits exceptionnels		IV	290		
Charges financières		V	294	278	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI	300		
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)				
Impôts sur les bénéfices		VII	306		
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)			310	**42 675**	

B - RÉSULTAT FISCAL							
	Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	**42 675**	314		
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			316				
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			318				
Provisions non déductibles			322				
Impôts et taxes non déductibles			324				
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	

Déductions							
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987				
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138				
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989			342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345				
Investissement et souscription outre-mer	344						
Divers, dont :							
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645			350	45 125
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990				
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641				
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs		Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352			354	2 450
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)			356				
Déficits antérieurs reportables		(dont imputés sur le résultat)				360	
Résultat fiscal après imputation des déficits		Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370			372	2 450

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 197 028 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 42 675 Euros.

L'exercice a une durée de 24 mois, recouvrant la période du 06/01/2022 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info.,mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			135 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			**135 000**
TOTAL GENERAL			**135 000**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	-20 000		155 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	**-20 000**		**155 000**	
TOTAL GENERAL	**-20 000**		**155 000**	

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 600	14 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 240	4 240	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	20 970	20 970	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**39 810**	**39 810**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	14 424	3 979	10 446	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 440	25 440		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 489	3 489		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 000	5 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**48 353**	**37 907**	**10 446**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 576			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

G2L
Société par actions simplifiée
au capital de 106 000 euros
Siège social : 51, avenue de Rochetaillée, 42100 ST ETIENNE
908 976 160 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 juin 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 42 674,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 42 674,70 euros

- A la réserve légale 10 600,00 euros
- Le solde, en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 32 074,70 euros

L'Associé Unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
Le Président

