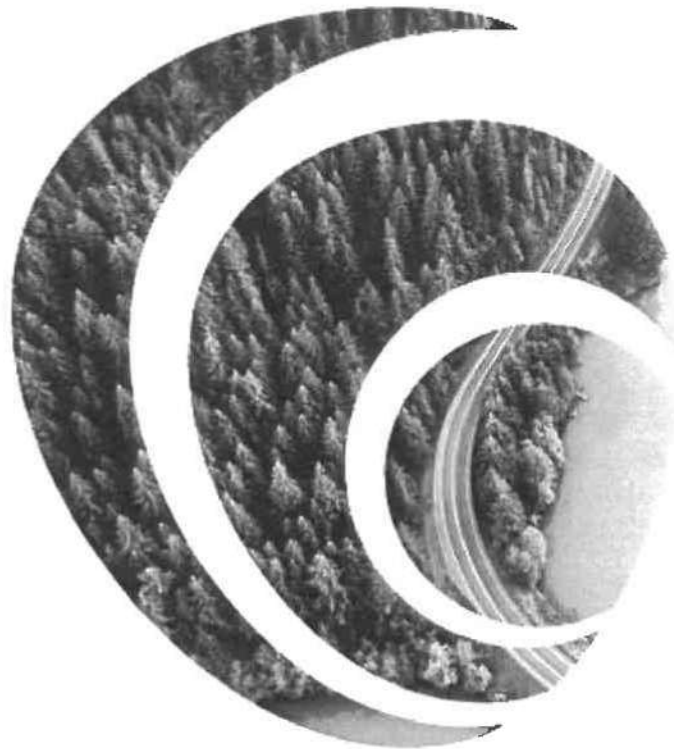


Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/07/2024 - 19390 - 2021 B 03941 - 791 053 820 - 2LI SERVICE



SARL 2LI SERVICE

États financiers

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

24 LA RAGOTIERE , 44522, LA-ROCHE-BLANCHE
SIREN : 791053820

**COMPTES CERTIFÉS
CONFORMES**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. L.', written over the text 'COMPTES CERTIFÉS CONFORMES'.

 **bakertilly**

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SARL 2LI SERVICE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	492 119,90
Chiffre d'affaires	1 076 502,56
Résultat net comptable	1 830,07

Fait à Nantes

Le 26/04/2024

Pour Baker Tilly STREGO

Signé par
Stéphane DOUGE
Signature numérique de Stéphane DOUGE
Date : 24-04-2024 10:44
Lieu : NANTES
3630303138...

Stéphane DOUGE

Expert-comptable

Bilan actif

	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (20 mois)		Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
<i>Capital souscrit - non appelé (1)</i>						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
<i>Frais d'établissement</i>						
<i>Recherche et développement</i>						
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>	280,00	- 280,00				
<i>Fonds commercial (1)</i>						
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>						
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>						
Immobilisations corporelles						
<i>Terrains</i>						
<i>Constructions</i>						
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	6 919,08	- 619,67	6 299,41		6 299,41	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	25 606,00	- 6 784,34	18 821,66	4 518,78	14 302,88	316,52
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>						
Immobilisations financières (2)						
<i>Participations</i>						
<i>Créances rattachées à des participations</i>						
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>						
<i>Autres titres immobilisés</i>						
<i>Prêts</i>						
<i>Autres immobilisations financières</i>	4 566,66		4 566,66	600,00	3 966,66	661,11
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	37 371,74	- 7 684,01	29 687,73	5 118,78	24 568,95	479,98
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
<i>Matières premières, approvisionnements</i>						
<i>En-cours de production de biens</i>						
<i>En-cours de production de services</i>						
<i>Produits intermédiaires et finis</i>						
<i>Marchandises</i>	22 170,63		22 170,63	7 977,99	14 192,64	177,90
Avances et acomptes versés sur commandes	25 544,05		25 544,05	18 496,98	7 047,07	38,10
Créances						
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	221 660,94	- 44 138,53	177 522,41	323 116,32	- 145 593,91	- 45,06
<i>Autres créances (3)</i>	128 593,00		128 593,00	115 428,12	13 164,88	11,41
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>						
Valeurs mobilières de placement						
Divers						
<i>Disponibilités</i>	67 724,17		67 724,17	57 766,64	9 957,53	17,24
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	40 877,91		40 877,91	117 569,11	- 76 691,20	- 65,23
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	506 570,70	- 44 138,53	462 432,17	640 355,16	- 177 922,99	- 27,79
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>						
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>						
<i>Ecart de conversion actif (VI)</i>						
TOTAL ACTIF (I à VI)	543 942,44	- 51 822,54	492 119,90	645 473,94	- 153 354,04	- 23,76
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Part à plus d'un an			67 905,43		67 905,43	

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	
	(12 mois)	(20 mois)	Euros	%
	Total	Total		
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	500,00	500,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	108 788,87	82 179,26	26 609,61	32,38
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 830,07	26 609,61	- 24 779,54	- 93,12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	116 118,94	114 288,87	1 830,07	1,60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)				
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	88 424,84	65 678,71	22 746,13	34,63
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 799,07		22 799,07	
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 339,06	197 701,25	- 125 362,19	- 63,41
Dettes fiscales et sociales	125 045,49	107 436,59	17 608,90	16,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 928,43	11 041,79	- 7 113,36	- 64,42
Produits constatés d'avance (1)	63 464,07	149 326,73	- 85 862,66	- 57,50
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	376 000,96	531 185,07	- 155 184,11	- 29,21
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I à IV)	492 119,90	645 473,94	- 153 354,04	- 23,76
(1) Dont à moins d'un an	63 464,07	149 326,73	- 85 862,66	- 57,50
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 12 mois

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 5 ans
- * Installations techniques, matériels et outillages industriels : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du premier entré – premier sorti.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Opérations en devises

Enregistrement des opérations

Les charges et les devises sont enregistrées pour leur contre-valeur à la date de l'opération

Gains et pertes

Les gains et pertes de change relatifs aux opérations d'exploitation sont comptabilisés en autres produits ou charges d'exploitation

Conversion à la clôture

La conversion des dettes, créances et disponibilités en devises est effectuée comme suit :

- conversion de l'ensemble des dettes, créances et disponibilités libellées en devises aux taux en vigueur à la clôture ;
- constitution d'une provision pour risque de change pour les pertes latentes après prise en compte des éventuelles neutralisations d'opérations faisant l'objet d'une couverture de change.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	280,00					280,00	
<i>Fonds commercial</i>							
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	280,00					280,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 240,17		27 119,10		5 834,19	32 525,08	
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions</i>							
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>			6 919,08			6 919,08	
<i>Installations générales agencements divers</i>			568,00			568,00	
<i>Matériel de transport</i>	4 182,70		16 102,50		4 182,70	16 102,50	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	7 057,47		3 529,52		1 651,49	8 935,50	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	600,00		3 966,66			4 566,66	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>							
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	600,00		3 966,66			4 566,66	
Total	12 120,17		31 085,76		5 834,19	37 371,74	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	280,00			280,00
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	280,00			280,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 721,39	5 498,25	4 815,63	7 404,01
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>		619,67		619,67
<i>Installations générales agencements divers</i>		159,88		159,88
<i>Matériel de transport</i>	2 468,87	2 708,08	3 164,14	2 012,81
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	4 252,52	2 010,62	1 651,49	4 611,65
Total	7 001,39	5 498,25	4 815,63	7 684,01

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	4 566,66		4 566,66
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	4 566,66		4 566,66
ACTIF CIRCULANT	350 253,94	282 348,51	67 905,43
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	153 755,51	153 755,51	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>	67 905,43		67 905,43
Créances fiscales et sociales	121 955,48	121 955,48	
<i>Groupes et associés (1)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>	6 637,52	6 637,52	
<i>Charges constatées d'avance</i>	40 877,91	40 877,91	
Total	395 698,51	323 226,42	72 472,09

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>				
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	5 000,00	5 000,00		
Total	5 000,00	5 000,00		

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
<i>Sur immobilisations incorporelles</i>					
<i>Sur immobilisations corporelles</i>					
<i>Sur titres mis en équivalence</i>					
<i>Sur titres de participation</i>					
<i>Sur autres immobilisations financières</i>					
<i>Sur valeurs mobilières de placement</i>					
<i>Sur stocks et en-cours</i>					
<i>Sur comptes clients</i>	27 383,19	16 755,34			44 138,53
<i>Autres provisions pour dépréciation</i>					
Total	27 383,19	16 755,34			44 138,53

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

Ventilation des dotations et reprises

	Dotations	Reprises
<i>Dotations et reprises d'exploitation</i>		
<i>Dotations et reprises financières</i>	16 755,34	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>		
Total	16 755,34	

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	111 223,91	73 332,58	37 891,33	
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	88 424,84	50 533,51	37 891,33	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	22 799,07	22 799,07		
DETTES FOURNISSEURS	72 339,06	72 339,06		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	72 339,06	72 339,06		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	125 045,49	125 045,49		
AUTRES DETTES	67 392,50	67 392,50		
<i>Autres dettes</i>	3 928,43	3 928,43		
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>	63 464,07	63 464,07		
Total	376 000,96	338 109,63	37 891,33	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 22 799

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>		315,00	- 315,00	- 100,00
<i>Charges à payer - Divers</i>	5 146,96	10 165,31	- 5 018,35	- 49,37
Total	5 146,96	10 480,31	- 5 333,35	- 50,89

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
<i>Charges constatées d'avance</i>	40 877,91		
Total	40 877,91		

Produits constatés d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
<i>Produits constatés d'avance</i>	63 464,07		
Total	63 464,07		

Notes relatives au compte de résultat

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>		45,00	- 45,00	- 100,00
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion		- 45,00	45,00	- 100,00
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>	1 018,56		1 018,56	
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>	1 993,33		1 993,33	
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	974,77		974,77	
<i>Dotation aux amortissements except.</i>				
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. etrep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	974,77	- 45,00	1 019,77	- 2 266,16

2LI SERVICE
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 24 La Ragotière - 44522 LA ROCHE-BLANCHE
791 053 820 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1 830,07 euros en totalité à l'augmentation du compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 110 618,94 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance

