



Messales et Associés

"Certifié conforme"

2L3M

23 RUE DES CERISIERS

91090 LISSES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 6420Z

SIRET : 87971016800011

Messales et Associés

30 rue Clément Ader

91280 SAINT-PIERRE-DU-PERRAY

Tél. 01 60 91 40 91



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	243 340	100			243 340	
Montant net du chiffre d'affaires	243 340	100			243 340	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 541	2			5 541	
Autres produits	6				6	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	248 887	102			248 887	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	85 930	35	4 912		81 018	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 223	1			1 223	
Salaires et traitements	102 125	42			102 125	
Charges sociales	40 708	17			40 708	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	229 987	95	4 912		225 075	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	18 901	8	-4 912		23 812	485
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 479	11	9 191		18 288	199
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	27 479	11	9 191		18 288	199
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 750	7	5 557		11 193	201
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 750	7	5 557		11 193	201
RÉSULTAT FINANCIER	10 729	4	3 634		7 095	195
RÉSULTAT COURANT avant impôts	29 630	12	-1 278		30 907	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	3 929	2			3 929	
TOTAL DES PRODUITS	276 367	114	9 191		267 176	
TOTAL DES CHARGES	250 666	103	10 469		240 197	
Bénéfice ou Perte	25 701	11	-1 278		26 978	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Messales et Associés

"Certifié conforme"

2L3M

23 RUE DES CERISIERS

91090 LISSES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 6420Z

SIRET : 87971016800011

Messales et Associés

30 rue Clément Ader

91280 SAINT-PIERRE-DU-PERRAY

Tél. 01 60 91 40 91



BILAN - ACTIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 041 160		1 041 160	1 041 160
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 041 160		1 041 160	1 041 160
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	47 447		47 447	
Autres créances (3)	590 484		590 484	471 510
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 001		107 001	1 452
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	744 932		744 932	472 962
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 786 092		1 786 092	1 514 122

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 043 160)	1 043 160	1 043 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	104 316	104 316
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	104 554	105 832
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	25 701	-1 278
SITUATION NETTE	1 277 731	1 252 030
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 277 731	1 252 030
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	424 462	257 712
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	13 599	4 380
Dettes fiscales et sociales	65 662	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 637	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	508 361	262 092
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 786 092	1 514 122

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

508 361

BÉGUIN ET ASSOCIÉS CONSULTANTS S.A.S.

Gérald Avidano

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pierre Saunier

CHEF DE MISSION

" 2L3M "

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 043 160,00 Euros

**Siège social : 23, rue des Cerisiers
91090 LISSES**

RCS EVRY 879 710 168

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Siège social : 32, rue d'Estienne-d'Orves, 92260 FONTENAY-AUX-ROSES

Tél. 01 41 87 91 27 - E-mail : contact@beguinetassociés.fr

S.A.S. AU CAPITAL DE 100 000 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA RÉGION PARIS ILE-DE-FRANCE
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DU RESSORT DE LA COUR D'APPEL DE VERSAILLES
389 862 905 RCS NANTERRE - SIRET 389 862 905 00020 - APE 6920 Z - FR 72 389 862 905

A l'Assemblée Générale des Actionnaires,

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 " 2L3M " relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels 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.

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 1^{er} Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'annexe au bilan et au compte de résultat expose les règles et méthodes comptables. Dans le cadre de nos travaux, nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et nous nous sommes assurés de leur correcte application.



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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 le Président.

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.

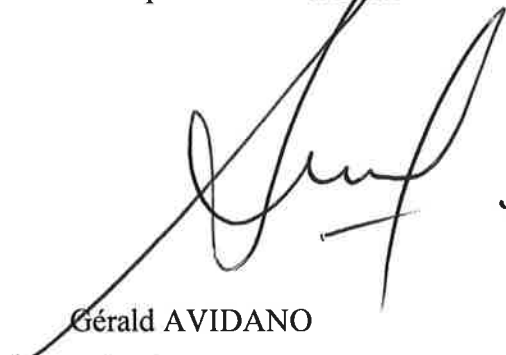


En outre :

- 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 Fontenay-Aux-Roses, le 10 Juin 2024

L'associé responsable du dossier



Gérald AVIDANO

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes
du ressort de la Cour d'Appel de Versailles



BILAN - ACTIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 041 160		1 041 160	1 041 160
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 041 160		1 041 160	1 041 160
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	47 447		47 447	
Autres créances (3)	590 484		590 484	471 510
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 001		107 001	1 452
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	744 932		744 932	472 962
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 786 092		1 786 092	1 514 122

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 1 043 160)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs
au 31/12/23

Valeurs
au 31/12/22

1 043 160

1 043 160

104 316

104 316

104 554

105 832

25 701

-1 278

1 277 731

1 252 030

1 277 731

1 252 030

424 462

257 712

13 599

4 380

65 662

4 637

508 361

262 092

1 786 092

1 514 122

508 361



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	243 340	100			243 340	
Montant net du chiffre d'affaires	243 340	100			243 340	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 541	2			5 541	
Autres produits	6				6	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	248 887	102			248 887	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	85 930	35	4 912		81 018	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 223	1			1 223	
Salaires et traitements	102 125	42			102 125	
Charges sociales	40 708	17			40 708	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	229 987	95	4 912		225 075	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	18 901	8	-4 912		23 812	485
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27 479	11	9 191		18 288	199
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	27 479	11	9 191		18 288	199
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 750	7	5 557		11 193	201
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16 750	7	5 557		11 193	201
RÉSULTAT FINANCIER	10 729	4	3 634		7 095	195
RÉSULTAT COURANT avant impôts	29 630	12	-1 278		30 907	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	3 929	2			3 929	
TOTAL DES PRODUITS	276 367	114	9 191		267 176	
TOTAL DES CHARGES	250 666	103	10 469		240 197	
Bénéfice ou Perte	25 701	11	-1 278		26 978	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 786 092,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 25 700,51 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.:	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
	TOTAL				
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 041 160		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL		1 041 160		
TOTAL GENERAL			1 041 160		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.:	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
	TOTAL					
FINANCIERES:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 041 160	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL				1 041 160	
TOTAL GENERAL					1 041 160	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (1U)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (8) (1)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (6) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (1)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (1) (1U)	Résultats (Denrce ou perte du dernier exercice clos) (1) (1U)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (1)	Nette	
										Brute	Nette
Filiales et participations (1)											
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
SCI BENEY - 51 AVENUE DU GENERAL LECLERC 9 - 819557109	1 000	272 524	51,00	100 570	100 570		231 786	73 055			
OURANOS TRANSPORT - 23 RUE DES CERISIERS 91090 LIS - 813347275	30 000	352 874	64,00	174 720	174 720	182 513	2 494 247	110 498			
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
GAIA TRAVAUX PUBLICS - 23 RUE DES CERISIERS 91090 LIS - 790870901	100 440	1 656 407	46,12	760 870	760 870		11 460 261	520 375			
GAIA PROVENCE - 294 CHEMIN DES TERRIERS 83470 - 889802864	10 000	14 517	50,00	5 000	5 000	406 477	3 804 940	121 875			

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CAPITAUX PROPRES

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	104 316,00	1 043 160,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	104 316,00	1 043 160,00



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	13 599	13 599		
Personnel & comptes rattachés	210	210		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	24 199	24 199		
Etat & Impôts sur les bénéfices	3 929	3 929		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	31 032	31 032		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 292	6 292		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	424 462	424 462		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 637	4 637		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	508 361	508 361		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	16 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 475
Dettes fiscales et sociales	394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 039
TOTAL DES CHARGES À PAYER	32 658



2L3M

Société par actions simplifiées au capital de 1 043 160 euros

Siège Social : 23 Rue des Cerisiers

91090 LISSES

879 710 168 RCS EVRY



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, tant au niveau de la présentation des comptes qu'à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, résumant les principaux comptes de bilan :

BILAN ACTIF	31/12/2023	31/12/2022	Variations	
	12 mois	12 mois	€	%
Immobilisations incorporelles	0	0	0	
Immobilisations corporelles	0	0	0	0%
Immobilisations financières	1 041 160	1 041 160	0	0%
ACTIF IMMOBILISE	1 041 160	1 041 160	0	0%
Stocks et en cours	0	0	0	0%
Créances	637 931	471 510	166 421	35%
Disponibilités	107 001	1 452	105 549	7269%
Charges constatées d'avance	0	0	0	0%
ACTIF CIRCULANT	744 932	472 962	271 970	58%
TOTAL ACTIF	1 786 092	1 514 122	271 970	18%
BILAN PASSIF				
Capital social	1 043 160	1 043 160	0	0%
Réserve légale	104 316	104 316	0	0%
Primes d'émission et de fusion	0	0	0	0%
Réserves indisponibles	0	0	0	0%
Autres réserves	104 554	105 832	-1 278	0%
Résultat de l'exercice	25 701	-1 278	26 979	-2111%
Subventions d'investissement	0	0	0	0%
TOTAL DES CAPITAUX	1 277 731	1 252 030	25 701	2%
Provisions pour risques et charges	0	0	0	0%
Dettes	508 361	262 092	246 269	94%
Produits constatés d'avance	0	0	0	0%
TOTAL DETTES	508 361	262 092	246 269	94%
TOTAL PASSIF	1 786 092	1 514 122	271 970	18%

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	Variations	
				€	%
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	+	243 340	0	243 340	0%
Production immobilisée	+	0	0	0	0%
Coût des achats et charges externes	-	85 930	4 912	81 018	1649%
VALEUR AJOUTEE	=	157 410	-4 912	162 322	-3305%
Subventions d'exploitation	+	0	0	0	0%
Impôts, taxes et versements assimilés	-	1 223	0	1 223	0%
Charges de personnel	-	142 833	0	142 833	0%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	=	13 354	-4 912	18 266	-372%
Reprise sur amortissements et provisions,	+	5 541	0	5 541	0%
Autres produits	+	6	0	6	
Dotations aux amortissements et provisions	-	0	0	0	0%
Autres charges	-	1	0	1	0%
RESULTAT D'EXPLOITATION	=	18 901	-4 912	23 813	-485%
Bénéfice transféré	+	0	0	0	0%
Résultat financier	+	10 729	3 634	7 095	195%
RESULTAT COURANT AVANT	=	29 630	-1 278	30 908	-2418%
Résultat exceptionnel	+	0	0	0	0%
Impôt sur les bénéfices	-	3 929	0	3 929	0%
RESULTAT NET COMPTABLE	=	25 701	-1 278	26 979	-2111%

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

L'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé, d'une durée de douze mois, se traduit par un chiffre d'affaires de 243 340 € contre 0 € pour l'exercice précédent.

Compte tenu de subventions pour 0 €, de reprises sur amortissements et provisions de 5 541 €, et des autres produits pour 6 €, le total des produits d'exploitation s'élève à 248 887 €.

Le total des charges d'exploitation, quant à lui, ressort à 229 987 € et comprend notamment :

- Des autres achats et charges externes pour 85 930 €
- Des impôts et taxes pour 1 223 €
- Des salaires et charges sociales pour 142 833 €

La différence entre les produits et les charges dégage un résultat d'exploitation bénéficiaire de 18 901 €.

Le résultat financier est bénéficiaire de 10 729 € et le résultat exceptionnel s'élève à 0 €. Enfin il a été comptabilisé une charge d'impôt société pour une somme de 3 929 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 25 701 €.

Evolution de la situation financière de la société

L'endettement de la société notamment envers ses partenaires financiers est en phase avec sa capacité de remboursement.

Quant à la trésorerie, nous sommes sensibles et soucieux sur sa capacité à faire face aux échéances à court terme.

Evénements importants de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 25 701 €, que nous vous proposons d'affecter au compte « autres réserves ».

Dividendes antérieurement distribués

Nous vous informons qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 du code général des impôts, nous vous informons que le résultat de l'exercice écoulé tient compte d'une somme de 0 € correspondant à des charges non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Etat des délais de paiement des fournisseurs à la clôture de l'exercice

En application de l'article D. 441-4 du code de commerce, nous vous présentons dans le tableau suivant la décomposition à la date du 31 décembre 2023 et 31 décembre 2022 du solde des dettes fournisseurs et créances clients par date d'échéance.

Fournisseurs : Exercice clos le 31/12/2023

	Factures fournisseurs reçues non réglées au 31/12/2023					
	dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures	2					0
Montant total TTC des factures concernées	1 124	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total TTC des achats de l'exercice	1,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues			0			
Montant total des factures exclues			0			
Il a été utilisé les délais légaux de paiement pour le calcul des retards de paiement						

Fournisseurs : Exercice clos le 31/12/2022

	Factures fournisseurs reçues non réglées au 31/12/2022					
	dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	0					0
Montant total TTC des factures concernées	0	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total TTC des achats de l'exercice	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues			0			
Montant total des factures exclues			0			
Il a été utilisé les délais légaux de paiement pour le calcul des retards de paiement						

Clients : Exercice clos le 31/12/2023

	Factures clients émises non réglées au 31/12/2023					
	dont le terme est échu					
	Non échues	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures	7					7
Montant total TTC des factures concernées	46 436	0	0	0	0	0
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC l'exercice	16,07%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues			0			
Montant total des factures exclues			0			
Il a été utilisé les délais légaux de paiement pour le calcul des retards de paiement						

Clients : Exercice clos le 31/12/2022

	Factures clients émises non réglées au 31/12/2022					
	dont le terme est échu					
	Non échues	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	0					0
Montant total TTC des factures concernées	0	0	0	0	0	0
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC l'exercice	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	0					
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues			0			
Montant total des factures exclues			0			
Il a été utilisé les délais légaux de paiement pour le calcul des retards de paiement						

Les dettes fournisseurs présentées ci-dessus ne prennent pas en compte les postes « fournisseurs factures non parvenues ».

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Le Président.

2L3M

Société par actions simplifiées au capital de 1 043 160 euros

Siège Social : 23 Rue des Cerisiers

91090 LISSES

879 710 168 RCS EVRY

« Certifié conforme »



**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 SOUMISE ET VOTEE A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 25 700,51 euros, au compte « autres réserves ».

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte qu'aucune somme, à titre de dividendes, n'a été distribué sur les exercices précédents.



Messales et Associés

"Certifié conforme"

2L3M

23 RUE DES CERISIERS

91090 LISSES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 6420Z

SIRET : 87971016800011

Messales et Associés

30 rue Clément Ader

91280 SAINT-PIERRE-DU-PERRAY

Tél. 01 60 91 40 91

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 786 092,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 25 700,51 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.		Frais d'établissement et de développement				
		TOTAL				
		Autres postes d'immobilisations incorporelles				
		TOTAL				
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
		Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Autres immos corporelles				
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations	1 041 160			
		Autres titres immobilisés				
		Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 041 160			
TOTAL GENERAL			1 041 160			
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'établissement & dévelop.				
		TOTAL				
		Autres postes d'immob. incorporelles				
		TOTAL				
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions				
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers				
		Autres immos corporelles				
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations			1 041 160	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					1 041 160	
TOTAL GENERAL					1 041 160	

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (9) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (9) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (9)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SCI BENEV - 51 AVENUE DU GENERAL LECLERC 9 - 819557109	1 000	272 524	51,00	100 570	100 570			231 786	73 055	
OURANOS TRANSPORT - 23 RUE DES CERISIERS 91090 LIS - 813347275	30 000	352 874	64,00	174 720	174 720	182 513		2 494 247	110 498	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
GAIA TRAVAUX PUBLICS - 23 RUE DES CERISIERS 91090 LIS - 790870901	100 440	1 656 407	46,12	760 870	760 870			11 460 261	520 375	
GAIA PROVENCE - 294 CHEMIN DES TERRIERS 83470 - 889802864	10 000	14 517	50,00	5 000	5 000	406 477		3 772 510	97 551	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CAPITAUX PROPRES

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	104 316,00	1 043 160,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	104 316,00	1 043 160,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	13 599	13 599		
Personnel & comptes rattachés	210	210		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	24 199	24 199		
Etat & Impôts sur les bénéfices	3 929	3 929		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	31 032	31 032		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 292	6 292		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	424 462	424 462		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 637	4 637		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	508 361	508 361		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	16 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 475
Dettes fiscales et sociales	394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 039

TOTAL DES CHARGES À PAYER

32 658

ETATS DE GESTION



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

071 - 2L3M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	243 340	100		100	243 340	
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *	243 340	100			243 340	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	243 340	100			243 340	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	243 340	100			243 340	
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	243 340	100			243 340	
MARGE BRUTE TOTALE	243 340	100			243 340	
- Autres achats - Charges externes	85 930	35	4 912		81 018	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	157 411	65	-4 912		162 322	
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	1 223 102 125 40 708 -144 057	1 42 17 -59			1 223 102 125 40 708 -144 057	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 354	5	-4 912		18 266	372
Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	5 541 6 1 5 547	2 2			5 541 6 1 5 547	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	18 901	8	-4 912		23 812	485
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	27 479 16 750 10 729	11 7 4	9 191 5 557 3 634		18 288 11 193 7 095	199 201 195
RÉSULTAT COURANT	29 630	12	-1 278		30 907	
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	3 929 -3 929	2 -2			3 929 -3 929	
RÉSULTAT EXERCICE	25 701	11	-1 278		26 978	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice