Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2024 - 33951 - 2017 B 03401 - 830 581 856 - 2WL

GADRASSOCIÉS

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT & CONSEIL

Comptes Annuels approuvés
par l'A.G.O.A. du

24 MAI 2021

SAS 2WL

C/O CHRONOFEU
Lieu-dit Talamont
ZA du Grand Chemin
33370 YVRAC

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

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL 2WL pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 48 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	7 825 227,96	Euros
chiffre d'affaires	1 550 468,00	Euros
résultat net comptable	668 398,44	Euros

Fait à Artigues près Bordeaux
Le

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	118 644		118 644		118 644
Constructions	474 576	18 983	455 593	593 220	- 137 627
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 510	8 478	32	1 176	- 1 144
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 564 160		4 564 160	4 564 160	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000	
TOTAL (I)	**5 166 890**	**27 461**	**5 139 429**	**5 159 556**	**- 20 127**
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	96 562		96 562	235 200	- 138 638
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	22 242		22 242	502	21 740
. Organismes sociaux				78	- 78
. Etat, impôts sur les bénéfices				22 744	- 22 744
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 774		8 774	119 654	- 110 880
. Autres	38 458		38 458	161 056	- 122 598
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 518 493		2 518 493	1 971 736	546 757
Charges constatées d'avance	1 269		1 269	1 179	90
TOTAL (II)	**2 685 798**		**2 685 798**	**2 512 149**	**173 649**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**7 852 689**	**27 461**	**7 825 228**	**7 671 706**	**153 522**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 284 200 Euros)	4 284 200	4 284 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	428 420	428 420	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 272 259	1 062 464	209 795
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	668 398	509 795	158 603
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**6 653 277**	**6 284 879**	**368 398**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	352 478	390 550	- 38 072
. Découverts, concours bancaires		114	- 114
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	434 128	359 836	74 292
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 021	48 061	3 960
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	175 081	157 122	17 959
. Organismes sociaux	95 948	75 366	20 582
. Etat, impôts sur les bénéfices	18 311		18 311
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 894		38 894
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 090	5 717	- 627
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		350 059	- 350 059
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 171 951**	**1 386 827**	**- 214 876**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**7 825 228**	**7 671 706**	**153 522**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 550 468		1 550 468	1 428 284	122 184	8,55
Chiffres d'affaires Nets	**1 550 468**		**1 550 468**	**1 428 284**	**122 184**	**8,55**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			730		730	N/S
Autres produits			2 824		2 824	N/S
Total des produits d'exploitation			**1 554 022**	**1 428 284**	**125 738**	**8,80**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			213 536	174 996	38 540	22,02
Impôts, taxes et versements assimilés			8 660	27 704	- 19 044	-68,74
Salaires et traitements			507 062	474 394	32 668	6,89
Charges sociales			251 010	253 547	- 2 537	-1,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 127	2 250	17 877	794,53
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	1		0,00
Total des charges d'exploitation			**1 000 396**	**932 892**	**67 504**	**7,24**
RESULTAT EXPLOITATION			**553 626**	**495 392**	**58 234**	**11,76**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			256 048	144 841	111 207	76,78
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			26 712		26 712	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**282 760**	**144 841**	**137 919**	**95,22**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			24 826	4 746	20 080	423,09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**24 826**	**4 746**	**20 080**	**423,09**
RESULTAT FINANCIER			**257 934**	**140 095**	**117 839**	**84,11**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**811 559**	**635 486**	**176 073**	**27,71**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	594	1 435	- 841	-58,61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	**594**	**1 435**	**- 841**	**-58,61**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-594**	**-1 435**	**841**	**58,61**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	142 567	124 256	18 311	14,74
Total des Produits	**1 836 781**	**1 573 125**	**263 656**	**16,76**
Total des charges	**1 168 383**	**1 063 329**	**105 054**	**9,88**
RESULTAT NET	**668 398**	**509 795**	**158 603**	**31,11**
Dont Crédit-bail mobilier	35 969	35 097	872	2,48
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 7 825 227,96 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 668 398,44 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Pas de changement de méthode sur 2023.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

IFC :

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées. Elles sont évaluées à 27 k€ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modalités suivantes :

- Ages de départ à la retraite : 65 ans
- Départ volontaire
- Coefficient de survie selon la table de mortalité de l'INSEE 2024
- Turn over faible
- Charges sociales : 50%
- Evolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 3.2%

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			118 644
Constructions sur sol propre	593 220		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	184		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 326		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**601 730**		**118 644**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 564 160		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
TOTAL	**4 565 160**		
TOTAL GENERAL	**5 166 890**		**118 644**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			118 644	
Constructions sur sol propre	118 644		474 576	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			184	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	**118 644**		**601 730**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 564 160	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
TOTAL			**4 565 160**	
TOTAL GENERAL	**118 644**		**5 166 890**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		18 983		18 983
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	92	91		184
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 242	1 052		8 294
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**7 334**	**20 127**		**27 461**
TOTAL GENERAL	**7 334**	**20 127**		**27 461**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 983				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	91				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 052				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**20 127**				
TOTAL GENERAL	**20 127**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	96 562	96 562	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 242	22 242	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	8 774	8 774	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	17 129	17 129	
Groupe et associés	21 329	21 329	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 269	1 269	
TOTAL GENERAL	**168 306**	**167 306**	**1 000**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	352 478	38 513	158 553	155 412
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 021	52 021		
Personnel et comptes rattachés	175 081	175 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 948	95 948		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	18 311	18 311		
- T.V.A	38 894	38 894		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 090	5 090		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	434 128	434 128		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 171 951**	**857 986**	**158 553**	**155 412**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 072			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	92 033
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	27 799
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	26 712
TOTAL	**146 544**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 710
Dettes fiscales et sociales	251 745
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**298 455**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 269	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**1 269**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 284 200	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 284 200	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 550 468
TOTAL	**1 550 468**

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 550 468
Etranger	
TOTAL	**1 550 468**

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		140 533	140 533
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		73 371	73 371
- Dotations de l'exercice		46 844	46 844
TOTAL		**20 318**	**20 318**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		51 532	51 532
- Exercice		35 969	35 969
TOTAL		**87 501**	**87 501**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		20 406	20 406
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**20 406**	**20 406**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		2 997	2 997
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**2 997**	**2 997**
Montant pris en charge dans l'exercice		35 969	35 969

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	**7**	

Commentaires :

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CHRONOFEU	1 000 000	3 878 581	85,00	4 564 160	4 564 160	21 329		18 913 885	1 103 466	255 000
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Liasse 24 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SARL 2WL — 1 2

Adresse de l'entreprise : C/O CHRONOFEU Lieu-dit Talamont ZA du Grand Chemin 33370 YVRAC — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 8 3 0 5 8 1 8 5 6 0 0 0 2 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 2 3

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	118 644	AO		118 644
	Constructions	AP	474 576	AQ	18 983	455 593
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	8 510	AU	8 478	32
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	4 564 160	CV		4 564 160
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	1 000	BI		1 000
	TOTAL (II)	BJ	5 166 890	BK	27 461	5 139 429
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	96 562	BY		96 562
	Autres créances (3)	BZ	69 475	CA		69 475
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 518 493	CG		2 518 493
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 269	CI		1 269
	TOTAL (III)	CJ	2 685 798	CK		2 685 798
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 852 689	1A	27 461	7 825 228

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise : SARL 2WL — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 4 284 200)	DA	4 284 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	428 420
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 272 259
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	668 398
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	6 653 277
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	352 478
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	434 128
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	52 021
	Dettes fiscales et sociales	DY	333 324
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 171 951
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 825 228

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	857 986
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 - Etat préparatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 2WL — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC				
	Production vendue : biens *	FD / FE / FF				
	Production vendue : services *	FG / FH / FI	1 550 468			1 550 468
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	1 550 468			1 550 468
	Production stockée *	FM				
	Production immobilisée *	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)	FP				730
	Autres produits (1) (11)	FQ				2 824
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				1 554 022
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS				
	Variation de stock (marchandises)*	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW				213 536
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX				8 660
	Salaires et traitements *	FY				507 062
	Charges sociales (10)	FZ				251 010
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS 26 796 665)	GA				20 127
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)	GE				1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				1 000 396
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)		GG				553 626
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GJ				256 048
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL				26 712
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM				
	Différences positives de change	GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO				
	Total des produits financiers (V)	GP				282 760
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				24 826
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				24 826
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)		GV				257 934
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)		GW				811 559

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables, janvier 2024 - Etat préparatoire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 2WL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	594
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	594
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(594)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	142 567
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 836 781
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 168 383
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	668 398
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
	(3) Dont Crédit bail mobilier *	HP	35 969
	(3) Dont Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C G I.)	HX	
	(6*ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	730
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	49 806
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 10 238 obligatoires A9 39 568		
	(13) Dont cotisations facultatives Madelin A7 10 238 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Pénalités	594	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise SARL 2WL — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**					CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**					KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	118 644
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	593 220	KK		KL	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *				KY	184	KZ		LA	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	8 326	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
CORPORELLES	**TOTAL III**					LN	601 730	LO		LP	118 644
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations					8U	4 564 160	8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières					1T	1 000	1U		1V	
FINANCIÈRES	**TOTAL IV**					LQ	4 565 160	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	5 166 890	ØH		ØJ	118 644

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**		IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	118 644	LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ	118 644	MA		MB	474 576	MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	184	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	8 326	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES	**TOTAL III**		IY	118 644	NG		NH	601 730	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY	4 564 160	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	1 000	2G	
FINANCIÈRES	**TOTAL IV**		I3		NJ		NK	4 565 160	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	118 644	ØK		ØL	5 166 890	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2024 - Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 SD 2024

Désignation de l'entreprise SARL 2WL — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	18 983	PO		PQ	18 983
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	92	QI	91	QJ		QK	184
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	7 242	QM	1 052	QN		QO	8 294
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	7 334	QV	20 127	QW		QX	27 461
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	7 334	ØP	20 127	ØQ		ØR	27 461

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements		MD		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventilé (NW – NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables - Janvier 2024 - Etat préparatoire.

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL 2WL — Néant ☒ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SARL 2WL — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	1 000	UV		UW	1 000
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	96 562		96 562		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	22 242		22 242		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	8 774		8 774		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	17 129		17 129		
	Groupe et associés (2)	VC	21 329		21 329		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR					
	Charges constatées d'avance	VS	1 269		1 269		
	TOTAUX	VT	168 306	VU	167 306	VV	1 000
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	352 478	38 513	158 553	155 412
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	52 021	52 021		
Personnel et comptes rattachés		8C	175 081	175 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	95 948	95 948		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	18 311	18 311		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	38 894	38 894		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 090	5 090		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	434 128	434 128		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 171 951	VZ 857 986	158 553	155 412
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	38 072	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

2 WL
Société par actions simplifiée
Au capital de 4.284.200,00 euros
Siège social : Zone d'Activité Lieudit Talamont
33370 YVRAC

RCS BORDEAUX 830.581.856

RAPPORT DE GESTION ETABLI PAR LE PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 MAI 2024

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Evolution de la société

Notre société en sa qualité de société holding a vocation à maîtriser l'adéquation entre ses produits et ses charges. Nous avons tout mis en place pour maintenir au mieux l'équilibre de la société au cours de l'exercice 2023.

Suite à une assemblée générale extraordinaire en date du 02.10.2023 notre société a été transformée en société par actions simplifiée avec la nomination de Monsieur Michel MESNIER en qualité de Président et de Madame Béatrice LABAT épouse MESNIER en qualité de directeur général.

Filiales et participations

- Participations de la société

Notre société contrôle actuellement la société CHRONOFEU dans laquelle elle détient 85% du capital social.

- Activité de la filiale

La société CHRONOFEU a réalisé pour l'exercice clos le 31 décembre 2023, un chiffre d'affaires d'un montant de 18.931.885 € contre 16.693.900 € l'exercice précédent, soit une hausse de 13,30 % par rapport à l'exercice précédent.

L'exercice de la société CHRONOFEU fait apparaître au 31 décembre 2023 un résultat bénéficiaire de 1.103.466 € contre 570.292 € l'exercice précédent.

Le montant des capitaux propres de la Société CHRONOFEU s'élève à la clôture de l'exercice 2023 à 5.982.047 € pour un capital social de 1.000.000 €.

Activité en matière de recherche et de développement.

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Etat des dettes :

1- échéance à 1 an au plus :

- Etablissements de crédit :
  - *à 1 an maximum à l'origine : néant*
  - *à plus d'un an à l'origine : 38.513 euros*
- Fournisseurs et comptes rattachés : 52.021 euros
- Personnel et comptes rattachés : 175.081 euros
- Dettes fiscales et sociales : 158.243 euros
- Groupe et associés : 434.128 euros

2- échéance plus d'un an et 5 ans au plus

- Etablissement de crédit : 158.553 €

3- échéance à plus de 5 ans

- Etablissement de crédit : 155.412 €

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1.550.468 € contre 1.428.284 € l'exercice précédent soit une hausse de 8,55 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 213.536 € contre 174.996 € l'exercice précédent soit une hausse de 22,02 %.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 8.660 € contre 27.704 € l'exercice précédent soit une baisse de 68,74 %.

Le montant des salaires et traitements s'élève à 507.062 € contre 474.394 € l'exercice précédent soit une hausse de 6,89 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 251.010 € contre 253.547 € l'exercice précédent soit une baisse de 1 %.

Le montant des dotations aux amortissements sur immobilisations s'élève à 20.127 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 1.000.396 € contre 932.892 € l'exercice précédent soit une baisse de 7,24 %.

Le résultat d'exploitation est pour l'exercice un bénéfice de 553.626 € contre un bénéfice de 495.392 € l'exercice précédent soit une hausse de 11,76%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte d'un bénéfice financier de 257.934 €, il s'élève à 811.559 € contre 635.486 € l'exercice précédent.

Après prise en compte des opérations de nature exceptionnelle, soit une perte exceptionnelle de 594 €, et après impôts sur les bénéfices de 142.567 euros, le résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 se solde par un bénéfice net comptable de 668.398 € contre un bénéfice de 509.795 € l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 668.398 euros et de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à hauteur de ..... 400.000 euros
- Affectation du solde au compte « autres réserves » soit ..... 268.398 euros

Nous vous rappelons en outre qu'au cours des exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants aux associés :

- Exercice clos le 31.12.2022 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2021 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2020 : 1.000.000 €

Dépenses non déductibles fiscalement.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous indiquons qu'il n'y a pas de charges non déductibles du résultat fiscal au titre de l'article 39-4 du code général des impôts.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 31.12.2023, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

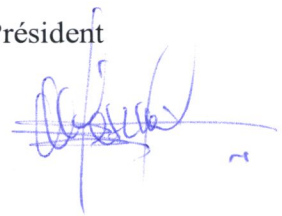
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à Yvrac
02 mai 2023

Le Président



2 WL
Société par actions simplifiée
Au capital de 4.284.200,00 euros
Siège social : Zone d'Activité Lieudit Talamont
33370 YVRAC

RCS BORDEAUX 830.581.856

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 MAI 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 consistant en un bénéfice de 668.398 euros de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à hauteur de ..... 400.000 euros
- Affectation du solde au compte « autres réserves » soit ..... 268.398 euros

Elle constate qu'au cours des exercices précédents il a été distribué les dividendes suivants aux associés :

- Exercice clos le 31.12.2022 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2021 : 300.000 €
- Exercice clos le 31.12.2020 : 1.000.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

2WL

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2023

ΣX^C
Sigma
Expert
Conseil

A l'Assemblée Générale de la société 2WL

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 2WL 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 1er Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 4.564.160 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire, lorsque celle-ci est inférieure à la valeur brute, selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables – Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

A Le Bouscat, le 8 Mai 2024

Pour SIGMA EXPERT CONSEIL,

Commissaire aux comptes



Louis NOEL
Commissaire aux comptes
Associé gérant

ΣX^C
Sigma
Expert
Conseil

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	118 644		118 644		118 644
Constructions	474 576	18 983	455 593	593 220	- 137 627
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 510	8 478	32	1 176	- 1 144
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	4 564 160		4 564 160	4 564 160	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000	
TOTAL (I)	**5 166 890**	**27 461**	**5 139 429**	**5 159 556**	**- 20 127**
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	96 562		96 562	235 200	- 138 638
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	22 242		22 242	502	21 740
. Organismes sociaux				78	- 78
. Etat, impôts sur les bénéfices				22 744	- 22 744
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 774		8 774	119 654	- 110 880
. Autres	38 458		38 458	161 056	- 122 598
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 518 493		2 518 493	1 971 736	546 757
Charges constatées d'avance	1 269		1 269	1 179	90
TOTAL (II)	**2 685 798**		**2 685 798**	**2 512 149**	**173 649**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**7 852 689**	**27 461**	**7 825 228**	**7 671 706**	**153 522**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 284 200 Euros)	4 284 200	4 284 200	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	428 420	428 420	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 272 259	1 062 464	209 795
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	668 398	509 795	158 603
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**6 653 277**	**6 284 879**	**368 398**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	352 478	390 550	- 38 072
. Découverts, concours bancaires		114	- 114
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	434 128	359 836	74 292
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 021	48 061	3 960
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	175 081	157 122	17 959
. Organismes sociaux	95 948	75 366	20 582
. Etat, impôts sur les bénéfices	18 311		18 311
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 894		38 894
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 090	5 717	- 627
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		350 059	- 350 059
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 171 951**	**1 386 827**	**- 214 876**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**7 825 228**	**7 671 706**	**153 522**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 550 468		1 550 468	1 428 284	122 184	8,55
Chiffres d'affaires Nets	**1 550 468**		**1 550 468**	**1 428 284**	**122 184**	**8,55**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			730		730	N/S
Autres produits			2 824		2 824	N/S
Total des produits d'exploitation			**1 554 022**	**1 428 284**	**125 738**	**8,80**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			213 536	174 996	38 540	22,02
Impôts, taxes et versements assimilés			8 660	27 704	- 19 044	-68,74
Salaires et traitements			507 062	474 394	32 668	6,89
Charges sociales			251 010	253 547	- 2 537	-1,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 127	2 250	17 877	794,53
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1	1		0,00
Total des charges d'exploitation			**1 000 396**	**932 892**	**67 504**	**7,24**
RESULTAT EXPLOITATION			**553 626**	**495 392**	**58 234**	**11,76**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			256 048	144 841	111 207	76,78
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			26 712		26 712	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**282 760**	**144 841**	**137 919**	**95,22**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			24 826	4 746	20 080	423,09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**24 826**	**4 746**	**20 080**	**423,09**
RESULTAT FINANCIER			**257 934**	**140 095**	**117 839**	**84,11**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**811 559**	**635 486**	**176 073**	**27,71**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	594	1 435	- 841	-58,61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	**594**	**1 435**	**- 841**	**-58,61**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-594**	**-1 435**	**841**	**58,61**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	142 567	124 256	18 311	14,74
Total des Produits	**1 836 781**	**1 573 125**	**263 656**	**16,76**
Total des charges	**1 168 383**	**1 063 329**	**105 054**	**9,88**
RESULTAT NET	**668 398**	**509 795**	**158 603**	**31,11**
Dont Crédit-bail mobilier	35 969	35 097	872	2,48
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 7 825 227,96 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 668 398,44 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

- Immobilisations corporelles :

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

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Pas de changements de méthode sur l'exercice 2023.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

IFC :

Les indemnités de fin de carrière ont été comptabilisées. Elles sont évaluées à 27 k¬ nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice, selon les modatlités suivantes :
- Age de départ à la retraite : 65 ans,
- Départ volontaire,
- Coefficient de survie selon la table de mortalité de l'INSEE 2024,
- Turn over faible,
- Charges sociales : 50%,
- Evolution des salaires : 1%,
- Taux d'actualisation : 3,2%

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			118 644
Constructions sur sol propre	593 220		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	184		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 326		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**601 730**		**118 644**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 564 160		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
TOTAL	**4 565 160**		
TOTAL GENERAL	**5 166 890**		**118 644**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			118 644	
Constructions sur sol propre	118 644		474 576	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			184	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 326	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	**118 644**		**601 730**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 564 160	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
TOTAL			**4 565 160**	
TOTAL GENERAL	**118 644**		**5 166 890**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		18 983		18 983
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	92	91		184
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 242	1 052		8 294
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**7 334**	**20 127**		**27 461**
TOTAL GENERAL	**7 334**	**20 127**		**27 461**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	18 983				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	91				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 052				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**20 127**				
TOTAL GENERAL	**20 127**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	96 562	96 562	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 242	22 242	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	8 774	8 774	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	17 129	17 129	
Groupe et associés	21 329	21 329	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 269	1 269	
TOTAL GENERAL	**168 306**	**167 306**	**1 000**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	352 478	38 513	158 553	155 412
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 021	52 021		
Personnel et comptes rattachés	175 081	175 081		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	95 948	95 948		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	18 311	18 311		
- T.V.A	38 894	38 894		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 090	5 090		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	434 128	434 128		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 171 951**	**857 986**	**158 553**	**155 412**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 072			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	92 033
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	27 799
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	26 712
TOTAL	**146 544**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 710
Dettes fiscales et sociales	251 745
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**298 455**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 269	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**1 269**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 284 200	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 284 200	1,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	1 550 468
TOTAL	**1 550 468**

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 550 468
TOTAL	**1 550 468**

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		140 533	140 533
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		73 371	73 371
- Dotations de l'exercice		46 844	46 844
TOTAL		**20 318**	**20 318**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		51 532	51 532
- Exercice		35 969	35 969
TOTAL		**87 501**	**87 501**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		20 406	20 406
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**20 406**	**20 406**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		2 997	2 997
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		**2 997**	**2 997**
Montant pris en charge dans l'exercice		35 969	35 969

Rémunérations des dirigeants

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

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

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	3 500
TOTAL	**3 500**

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres Agents de maîtrise et techniciens Employés Ouvriers	7	
TOTAL	7	

Commentaires :