

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MARSEILLE - 1303 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 18/09/2024 - 31206 - 2006 B 02074 - 490 700 671 - 2F INVEST

Copie certifiée conforme à  
l'original**Bilan Actif**

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 601	5 601		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 465	46 528	44 937	88 097
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 829 410		1 829 410	1 829 410	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 926 476</b>	<b>52 129</b>	<b>1 874 347</b>	<b>1 917 507</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	213 821		213 821	106 831	
Autres créances	356 502		356 502	538 381	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	911 077		911 077		
<b>DISPONIBILITES</b>	321 613		321 613	621 122	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	30 228		30 228	852
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 833 241</b>		<b>1 833 241</b>	<b>1 267 186</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 759 716</b>	<b>52 129</b>	<b>3 707 588</b>	<b>3 184 693</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

GF

## Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	80 239	64 039
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	11 200	8 400
	Autres réserves		
	Report à nouveau	794 187	689 303
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>674 842</b>	<b>323 884</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>3 560 467</b>	<b>3 085 626</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 226	29 058
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 503	3 301
	Dettes fiscales et sociales	123 391	66 709
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>		<b>147 121</b>	<b>99 068</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>3 707 588</b>	<b>3 184 693</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		674 841,69	323 883,61
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		135 832	78 859
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Copie certifiée conforme à  
l'original**Compte de Résultat 1/2**

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	657 477		657 477	624 113
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>657 477</b>		<b>657 477</b>	<b>624 113</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			12	1 000
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>657 489</b>	<b>625 114</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			58 915	66 776
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 005	34 693
	Salaires et traitements			185 159	267 707
	Charges sociales du personnel			22 890	26 065
	Cotisations personnelles de l'exploitant			62 121	116 960
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			30 981	28 581
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9	4
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>365 080</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>292 409</b>	<b>84 327</b>

OF

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>292 409</b>	<b>84 327</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	422 970 12 021	266 000
<b>Total des produits financiers</b>		<b>434 991</b>	<b>266 000</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	265	393
<b>Total des charges financières</b>		<b>265</b>	<b>393</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>434 726</b>	<b>265 607</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>727 135</b>	<b>349 935</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	68 519	
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>68 519</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 198	33
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>30 198</b>	<b>33</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>38 321</b>	<b>(33)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		90 614	26 018
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 160 999</b>	<b>891 114</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>486 157</b>	<b>567 230</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>674 842</b>	<b>323 884</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Copie certifiée conforme  
l'original



## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 707 588** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 160 999** euros
  - un total charges de **486 157** euros
  
  - dégage un résultat de **674 842** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL 2F INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

QF

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 707 588** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 160 999** euros et un total **charges** de **486 157** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **674 842** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	5 601				5 601
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 601</b>				<b>5 601</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	15 200				15 200
	Matériel de transport	118 710		18 019		74 464
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 000				14 000
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>147 910</b>		<b>18 019</b>		<b>74 464</b>	<b>91 465</b>
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 829 410				1 829 410
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 829 410</b>					<b>1 829 410</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 982 921</b>		<b>18 019</b>		<b>74 464</b>	<b>1 926 476</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	5 601		5 601
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 601</b>		<b>5 601</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	48 910	29 720	44 266
	Matériel de transport	10 903	1 261	12 164
	Matériel de bureau, mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>59 813</b>	<b>30 981</b>	<b>44 266</b>	<b>46 528</b>
<b>TOTAL</b>	<b>65 414</b>	<b>30 981</b>	<b>44 266</b>	<b>52 129</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>						
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

## Capital social

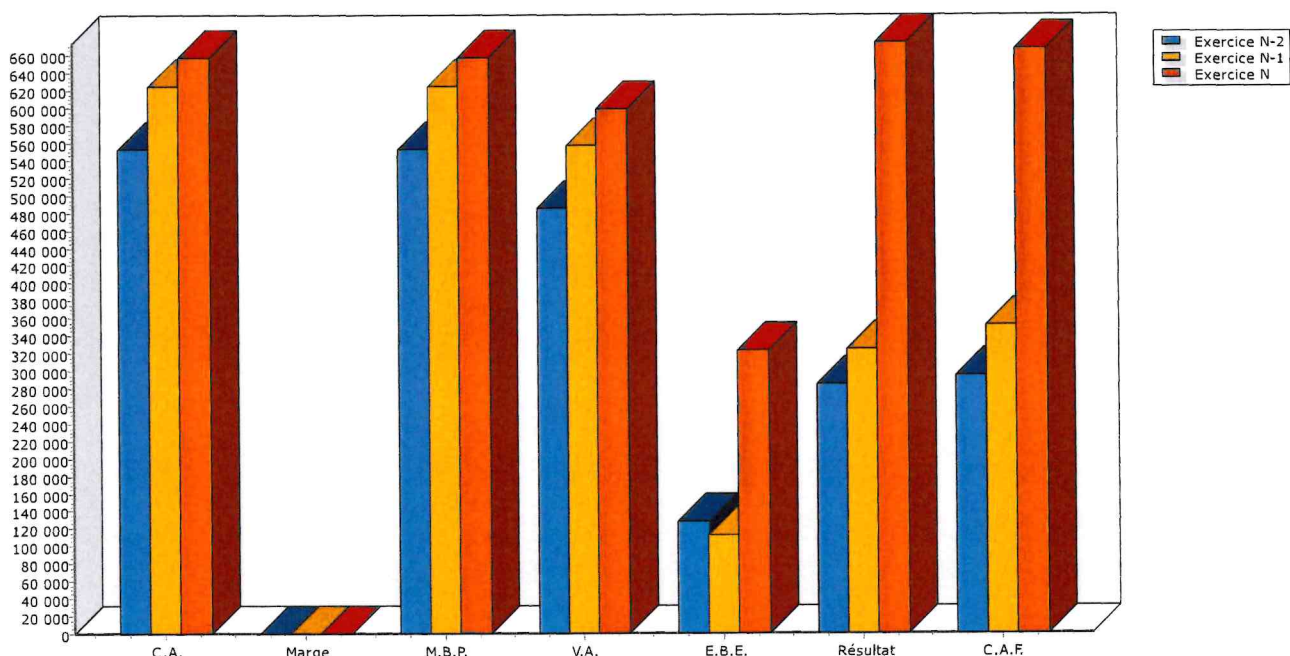
		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		225 000,00	8,8889	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>225 000,00</b>	<b>8,8889</b>	<b>2 000 000,00</b>

## Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>3</b>	

## Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2023	31/12/2022	Variation N/N-1		31/12/2021
<b>Nombre de mois</b>	12	12			12
<b>Chiffre d'affaires</b>	657 477	624 113	33 364	5,35	552 257
<b>Marge commerciale</b> <i>% sur vente de marchandises</i>					
<b>Marge brute de production</b> <i>% sur production</i>	657 477 100,00	624 113 100,00	33 364	5,35	552 257 100,00
<b>Valeur ajoutée</b> <i>% sur CA</i>	598 562 91,04	557 337 89,30	41 225	7,40	485 306 87,88
<b>Excédent brut d'exploitation</b> <i>% sur CA</i>	323 387 49,19	111 912 17,93	211 474	188,96	128 161 23,21
<b>Résultat net comptable</b> <i>% sur CA</i>	674 842 102,64	323 884 51,90	350 958	108,36	283 729 51,38
<b>Capacité d'autofinancement</b>	667 502	352 465	315 037	89,38	293 980
<b>Besoin en fonds de roulement</b> <i>Nombre de jours de CA</i>	473 657 259,35	576 054 332,28	(102 398)	-17,78	610 534 397,99
<b>Rotations (en jours)</b>					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	19,31	17,78			16,56
- Crédit clients	97,56	59,88			83,51



GF

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations	{ <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

GF

## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	213 821	213 821	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	935	935	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	225 000	225 000	
	Débiteurs divers	130 568	130 568	
Charges constatées d'avances	30 228	30 228		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>600 551</b>	<b>600 551</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		225 000		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	20 226	8 938	11 288	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 503	3 503		
	Personnel et comptes rattachés	8 489	8 489		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 340	6 340		
	Impôts sur les bénéfices	64 594	64 594		
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 004	43 004		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	964	964		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>147 121</b>	<b>135 832</b>	<b>11 288</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 824			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	2 000 000				2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 039	16 200			80 239
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	8 400	2 800			11 200
Autres réserves					
Report à nouveau	689 303	104 884			794 187
Résultat de l'exercice	323 884	(323 884)		674 842	674 842
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>3 085 626</b>	<b>(200 000)</b>		<b>674 842</b>	<b>3 560 467</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 200 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 200 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 885 626

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 885 626

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 474 842

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%

<b>Audit</b> Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement  Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement							
<b>Sous-total</b>							
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b> Juridique, fiscal, social Autres							
<b>Sous-total</b>							
<b>TOTAL</b>							

--	--	--	--	--	--	--	--

**2F INVEST**  
**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE**  
**(A ASSOCIE UNIQUE)**  
**AU CAPITAL SOCIAL DE 2 002 500 EUROS**  
**SIEGE SOCIAL : 25 BOULEVARD MASSENET**  
**13014 MARSEILLE**  
**R.C.S. MARSEILLE 490 700 671**

**EXTRAIT DE LA DELIBERATION DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 28 JUN 2024 STATUANT SUR LES COMPTES DE**  
**L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT (Deuxième Résolution)**

L'associé unique, après avoir étudié le rapport de la gérance, l'approuve, ainsi que le bilan et les comptes de résultat tels qu'ils ont été présentés par la gérance.

Il décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 674 842 euros de la façon suivante :

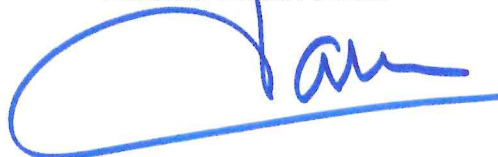
- Dotation de la somme de 33 743 euros au compte « réserve légale » ;
- Dotation de la somme de 2 000 euros au compte « réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants » ;
- Le solde du bénéfice de l'exercice, d'un montant de 639 099 euros, est affecté comme suit :
  - A une distribution de dividendes, à hauteur d'une somme de 200 000 euros ;
  - Au compte « report à nouveau », à hauteur d'une somme de 439 099 euros.

Le dividende à répartir est ainsi fixé à la somme brute de 0,444 euros par part sociale. Ces dividendes seront mis en paiement au cours de l'année 2024 (à savoir, selon décision de la gérance à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2024).

Ces dividendes seront dès lors soumis, suivant la législation en vigueur, (i) au prélèvement forfaitaire unique au taux de 30% [correspondant aux prélèvements sociaux de 17,2% et au prélèvement forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12,8%], à défaut d'option par l'associé unique pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu lors de sa prochaine déclaration d'impôt sur les revenus, et (ii) le cas échéant aux cotisations sociales des travailleurs non-salariés dans les conditions prévues par la loi.

Extrait certifié conforme à la délibération de l'associé unique.

**LE GERANT - ASSOCIE UNIQUE**  
Monsieur Gérald FAURE



**S.A.R.L. 2F INVEST**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

## **S.A.R.L. 2F INVEST**

25 boulevard Massenet - 13014 MARSEILLE

---

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2023

#### **I. Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.R.L. 2F INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

#### **II. Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma 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

#### **III. Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les vérifications auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

#### **IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

## **V. Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**

### ***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 Gérant.

### ***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.

Marseille, le 13 mai 2024

Le Commissaire aux comptes

**Jean-Philippe SANNINO**



## Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 601	5 601		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	91 465	46 528	44 937	88 097
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 829 410		1 829 410	1 829 410	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 926 476</b>	<b>52 129</b>	<b>1 874 347</b>	<b>1 917 507</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	213 821		213 821	106 831
	Autres créances	356 502		356 502	538 381
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	911 077		911 077		
<b>DISPONIBILITES</b>	321 613		321 613	621 122	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	30 228		30 228	852
	<b>TOTAL (III)</b>		<b>1 833 241</b>	<b>1 833 241</b>	<b>1 267 186</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 759 716</b>	<b>52 129</b>	<b>3 707 588</b>	<b>3 184 693</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 000 000	2 000 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	80 239	64 039
	Réserves statutaires ou contractuelles	11 200	8 400
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	794 187	689 303
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>674 842</b>	<b>323 884</b>
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>3 560 467</b>	<b>3 085 626</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 226	29 058
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	3 503 123 391	3 301 66 709
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>147 121</b>	<b>99 068</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 707 588</b>	<b>3 184 693</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	674 841,69	323 883,61	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	135 832	78 859	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	657 477		657 477	624 113
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>657 477</b>		<b>657 477</b>	<b>624 113</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			12	1 000
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>657 489</b>	<b>625 114</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			58 915	66 776
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 005	34 693
	Salaires et traitements			185 159	267 707
	Charges sociales du personnel			22 890	26 065
	Cotisations personnelles de l'exploitant			62 121	116 960
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			30 981	28 581
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			9	4
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>365 080</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>292 409</b>	<b>84 327</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>292 409</b>	<b>84 327</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	422 970  12 021	266 000
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>434 991</b>	<b>266 000</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	265	393
	<b>Total des charges financières</b>	<b>265</b>	<b>393</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>434 726</b>	<b>265 607</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>727 135</b>	<b>349 935</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	68 519	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>68 519</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 198	33
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>30 198</b>	<b>33</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>38 321</b>	<b>(33)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		90 614	26 018
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 160 999</b>	<b>891 114</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>486 157</b>	<b>567 230</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>674 842</b>	<b>323 884</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 707 588** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 160 999** euros
  - un total charges de **486 157** euros
  
  - dégage un résultat de **674 842** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL 2F INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 707 588** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 160 999** euros et un total **charges** de **486 157** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **674 842** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						5 601
Autres	5 601					5 601
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 601</b>					
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						15 200
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						62 265
Instal technique, matériel outillage industriels	15 200					14 000
Instal., agencement, aménagement divers	118 710		18 019		74 464	
Matériel de transport	14 000					
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>147 910</b>		<b>18 019</b>		<b>74 464</b>	<b>91 465</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						1 829 410
Autres participations	1 829 410					
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 829 410</b>					<b>1 829 410</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 982 921</b>		<b>18 019</b>		<b>74 464</b>	<b>1 926 476</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	5 601		5 601
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 601</b>		<b>5 601</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport	48 910	29 720	44 266
	Matériel de bureau, mobilier	10 903	1 261	12 164
	Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>59 813</b>	<b>30 981</b>	<b>44 266</b>	<b>46 528</b>
<b>TOTAL</b>	<b>65 414</b>	<b>30 981</b>	<b>44 266</b>	<b>52 129</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Crédit-Bail

VALEUR D'ORIGINE					
Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres		
					31/12/2023
					<b>AMORTISSEMENTS</b>
		Cumul exercices antérieurs			TOTAL
		Dotation exercice			
					<b>REDEVANCES PAYEES</b>
		Cumul exercices antérieurs			TOTAL
		Dotation exercice			
					<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>
		à 1 an au plus			TOTAL
		entre 1 et 5 ans			
		à plus de 5 ans			
					<b>VALEUR RESIDUELLE</b>
		à 1 an au plus			TOTAL
		entre 1 et 5 ans			
		à plus de 5 ans			
					<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>

## Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		225 000,00	8,8889	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>225 000,00</b>	<b>8,8889</b>	<b>2 000 000,00</b>

## Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>3</b>	

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	213 821	213 821	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée	935	935	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	225 000	225 000	
	Débiteurs divers	130 568	130 568	
Charges constatées d'avances	30 228	30 228		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>600 551</b>	<b>600 551</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		225 000		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	20 226	8 938	11 288	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 503	3 503		
	Personnel et comptes rattachés	8 489	8 489		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 340	6 340		
	Impôts sur les bénéfiques	64 594	64 594		
	Taxes sur la valeur ajoutée	43 004	43 004		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	964	964		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>147 121</b>	<b>135 832</b>	<b>11 288</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 824			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	2 000 000				2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 039	16 200			80 239
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	8 400	2 800			11 200
Autres réserves					
Report à nouveau	689 303	104 884			794 187
Résultat de l'exercice	323 884	(323 884)		674 842	674 842
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>3 085 626</b>	<b>(200 000)</b>		<b>674 842</b>	<b>3 560 467</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 200 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 200 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 885 626

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 885 626

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 474 842

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%

<b>Audit</b> Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement							
<b>Sous-total</b>							
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b> Juridique, fiscal, social Autres							
<b>Sous-total</b>							
<b>TOTAL</b>							