

2 i 010

**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès**

RCS CHAMBERY 514 692 011

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Désignation de l'entreprise : SARL 2 i 010		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 26 RUE ALEXANDRE DUMAS		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 5 1 4 6 9 2 0 1 1 0 0 0 8 3		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, 31122023					
		N-1 31122022					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	26 741	CQ	26 741	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 936	AG	7 936	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	27 251	AK	26 330	921
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	60 147	AU	55 505	4 643
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts		BF	19 342	BG		19 342	
Autres immobilisations financières *		BH	61 247	BI		61 247	
TOTAL (II)		BJ	202 664	BK	116 512	86 152	
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			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	816 757	BY		816 757
		Autres créances (3)	BZ	965 440	CA	37 238	928 201
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Disponibilités		CF	11 414	CG		11 414	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 075	CI		7 075	
	TOTAL (III)	CJ	1 800 686	CK	37 238	1 763 448	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecart de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 003 350	1A	153 750	1 849 600	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	52 747	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL 2 i 010		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	173 320	133 955
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	35 565	39 365
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	318 885	283 320
	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	1 243	4 517
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	53 048	1 132 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	187 291	574 441
	Dettes fiscales et sociales	DY	734 044	495 587
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	555 088	448 742	
Compte régul.	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 530 714	2 655 286
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 849 600	2 938 607
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 530 714	2 655 286	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 243	4 517	

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

2 i 010

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès

RCS CHAMBERY 514 692 011

**TEXTE DE LA RESOLUTION DE L'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUILLET 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire,

Après avoir rappelé conformément à l'article 243 bis du CGI la ventilation des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

	Dividende global	Abattement (Taux)	Sans abattement
31.12.2020	/	/	/
31.12.2021	/	/	/
31.12.2022	/	/	/

Décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à 35.565,00 € de la façon suivante :

- au poste Autres Réserves.....35.565,00 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à : **L'UNANIMITE.**

Certifié conforme
La Gérance





Youxta
Audit

2 i 010

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000€
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

2i 010

Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros

Siège social : 26 Rue Alexandre Dumas 38480 LE PONT DE BEAUVOISIN

R.C.S. VIENNE 514 692 011

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société 2 i 010,

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 2i010 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Evénements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels.

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

Comme indiqué dans les notes de l'annexe : « Règles et méthodes comptables », nous avons apprécié les règles et méthodes comptables relatives à la justification des soldes clients, à leur dénouement et aux éventuelles provisions pour dépréciation.

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 vous informons que nous n'avons pas pu effectuer le contrôle du rapport de gestion dans la mesure où il n'a pas été mis à notre disposition comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce. En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement, la non-communication et la non-présentation du rapport de gestion constituent un non-respect des dispositions légales.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.821-55 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 ;

2i 010
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2023

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.
- Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 26 juillet 2024

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIÉ

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	26 741,04	26 741,04		
	Concessions brevets droits similaires	7 935,99	7 935,99		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	27 250,95	26 330,17	920,78	1 844,11
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	60 147,34	55 504,61	4 642,73	6 526,88
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	19 342,00		19 342,00	19 342,00	
Autres immobilisations financières	61 246,57		61 246,57	27 051,15	
	TOTAL (II)	202 663,89	116 511,81	86 152,08	54 764,14
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	816 757,09		816 757,09	778 389,98
	Autres créances	965 439,62	37 238,43	928 201,19	2 092 745,37
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
INSTRUMENTS DE TRESORERIE					
DISPONIBILITES	11 413,80		11 413,80	5 625,57	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 075,43		7 075,43	7 081,56
	TOTAL (III)	1 800 685,94	37 238,43	1 763 447,51	2 883 842,48
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 003 349,83	153 750,24	1 849 599,59	2 938 606,62

(1) dont droit au bail

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

52 747,47

19 042,05

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000,00	10 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	173 320,38	133 955,34
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	35 565,00	39 365,04
Acomptes sur dividendes			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	318 885,38	283 320,38
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 243,34	4 516,77
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 047,67	1 132 000,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 290,63	574 440,98
	Dettes fiscales et sociales	734 044,17	495 586,68
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	555 088,40	448 741,81	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 530 714,21	2 655 286,24
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 849 599,59	2 938 606,62
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	35 565,00	39 365,04
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 530 714,21	2 655 286,24
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 243,34	4 516,77
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 788 708,83		3 788 708,83	3 551 589,50
	Montant net du chiffre d'affaires	3 788 708,83		3 788 708,83	3 551 589,50
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				666,66
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			68 287,33	53 339,28	
Autres produits			2 921,10	2 233,81	
Total des produits d'exploitation (1)				3 859 917,26	3 607 829,25
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			725 061,88	609 878,78
	Impôts, taxes et versements assimilés			85 262,49	84 968,89
	Salaires et traitements			2 379 831,02	2 243 268,40
	Charges sociales du personnel			615 689,43	582 262,71
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 807,48	4 234,44
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			8 519,73	79 690,59	
Total des charges d'exploitation (2)				3 817 172,03	3 604 303,81
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 745,23	3 525,44

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		42 745,23	3 525,44
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	108 353,77	39 792,78
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 029,58	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	111 383,35	39 792,78
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	60 734,00	6 724,30
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	60 734,00	6 724,30
RESULTAT FINANCIER		50 649,35	33 068,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		93 394,58	36 593,92
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 781,12
	Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		1 781,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	21 191,15	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	37 238,43	
	Total des charges exceptionnelles	58 429,58	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(58 429,58)	1 781,12
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(600,00)	(990,00)
TOTAL DES PRODUITS		3 971 300,61	3 649 403,15
TOTAL DES CHARGES		3 935 735,61	3 610 038,11
RESULTAT DE L'EXERCICE		35 565,00	39 365,04

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

2 671,63

511,13

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

4 128,67

72 828,79

(3) dont produits concernant les entreprises liées

108 353,77

39 792,78

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 849 600** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 971 301** euros et un total **charges** de **3 935 736** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **35 565** 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

Etat exprimé en euros

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.

Cash-pooling

La société est concernée par la convention de cash-pooling du groupe. Les disponibilités ou concours bancaires courants qui participent à cette centralisation de trésorerie sont isolés au bilan, par convention comptable, dans des comptes courants appropriés.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits marquants de l'exercice :

NEANT

Evénements postérieurs à la clôture :

Depuis plus d'un an, les conséquences de la crise sanitaire et la conjoncture économique ont durablement impacté les comptes et la trésorerie du groupe Mare Nostrum et de ses filiales. Le groupe a été confronté à des pressions financières accrues en raison d'un ralentissement de ses activités et d'une baisse de l'activité en travail temporaire plus importante que prévu sur le deuxième semestre 2023. Dans ce contexte et face aux incertitudes du marché, la société mère Mare Nostrum a souhaité protéger sa trésorerie et a demandé l'ouverture d'une procédure de sauvegarde auprès du Tribunal de Commerce de Grenoble. Cette procédure a notamment pour objectif de protéger les intérêts de l'entreprise, de ses employés et de ses partenaires commerciaux. Elle devrait permettre au Groupe d'accélérer et de renforcer les actions de réorganisation prévues dans le plan « Horizon 2025 » et d'étudier différentes sources de financement complémentaires pour surmonter les défis financiers auxquels elle est confrontée. Le Tribunal de Commerce de Grenoble a ouvert une période d'observation de 6 mois, prorogée par décision du Tribunal de Commerce Grenoble du 2 juillet 2024, également de 6 mois, jusqu'au 22 janvier 2025. La direction du Groupe est optimiste quant à la réussite de ce processus de sauvegarde et à la création d'une base solide pour l'avenir.

Au niveau de la société **2I010**, une procédure de Redressement judiciaire a été ouverte par le TC de Grenoble en date du 22 janvier 2024 avec l'ouverture d'une période d'observation de 6 mois ayant été prorogée en date du 11 juillet 2024.

Le groupe et ses filiales travaillent actuellement sur la réalisation d'un plan permettant l'apurement du passif. Par conséquent et sous réserve de l'homologation d'un plan par le Tribunal de Commerce, la direction a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dans une perspective de continuité d'exploitation.

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	N/A
Fournisseurs débiteurs :	900 €
Comptes courants :	179 146 €
Autres débiteurs divers :	36 918 €

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	158 199 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	46 000 €
Autres créditeurs divers :	6 548 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	26 741,04				26 741,04
	Autres	35 186,94				35 186,94
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 927,98				61 927,98
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	24 462,24				24 462,24
	Matériel de transport	850,00				850,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 835,10				34 835,10
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 147,34				60 147,34	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	46 393,15		290 220,38		256 024,96
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 393,15		290 220,38		256 024,96
TOTAL	168 468,47		290 220,38		256 024,96	
					202 663,89	

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de Recherche & développement	3 ans
Concessions et droits similaires	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Logiciels	3 ans
Installations générales	Entre 5 et 8 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	3 ans

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	26 741,04			26 741,04
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	33 342,83	923,33		34 266,16
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 083,87	923,33		61 007,20
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 935,36	1 884,15		19 819,51
	Matériel de transport	850,00			850,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 835,10			34 835,10
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 620,46	1 884,15		55 504,61	
TOTAL		113 704,33	2 807,48		116 511,81

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres		37 238,43		37 238,43
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		37 238,43		37 238,43
TOTAL GENERAL			37 238,43		37 238,43
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		37 238,43		
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

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	19 342,00		19 342,00
	Autres immobilisations financières	61 246,57	52 747,47	8 499,10
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	816 757,09	816 757,09	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 286,28	1 286,28	
	Impôts sur les bénéfices	3 201,00	3 201,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 992,03	29 992,03	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	184 431,78	184 431,78	
	Débiteurs divers	746 528,53	746 528,53	
	Charges constatées d'avances	7 075,43	7 075,43	
TOTAL DES CREANCES		1 869 860,71	1 842 019,61	27 841,10
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 243,34	1 243,34		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500,00	500,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	187 290,63	187 290,63		
	Personnel et comptes rattachés	160 359,87	160 359,87		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 275,97	102 275,97		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	428 166,86	428 166,86		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 241,47	43 241,47		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	52 547,67	52 547,67		
	Autres dettes	555 088,40	555 088,40		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 530 714,21	1 530 714,21		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		24 557
Autres créances clients		3 322
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	3 322	
Autres créances		21 235
<i>ORGANISMES - PROD. A RECEVOIR</i>	1 162	
<i>INT. COURUS S/CC</i>	3 030	
<i>PRODUITS A REC. FORMATION TT</i>	17 044	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		74 512
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 137
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	1 137	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 557
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	14 490	
<i>FOURN - FNP AN</i>	67	
Dettes fiscales et sociales		58 819
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	10 987	
<i>DETTES IFM/ICP</i>	660	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	4 225	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	251	
<i>ORGANISMES - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 513	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	631	
<i>ETAT TAXES A PAYER</i>	40 553	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 075	7 075
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 075

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	100,0000	100 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	100 000,00				100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000,00				10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	133 955,34	39 365,04			173 320,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	39 365,04	(39 365,04)		35 565,00	35 565,00
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	283 320,38			35 565,00	318 885,38

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 283 320,38

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 283 320,38

² 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 35 565,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2023

SAS AEQUOR
9 AVENUE DU CONSTANTINE
38100 GRENOBLE

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2023 s'élève à 10 200 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 73 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.

2 i 010

**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès**

RCS CHAMBERY 514 692 011

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits marquants de l'exercice :

NEANT

Evénements postérieurs à la clôture :

Depuis plus d'un an, les conséquences de la crise sanitaire et la conjoncture économique ont durablement impacté les comptes et la trésorerie du groupe Mare Nostrum et de ses filiales. Le groupe a été confronté à des pressions financières accrues en raison d'un ralentissement de ses activités et d'une baisse de l'activité en travail temporaire plus importante que prévu sur le deuxième semestre 2023. Dans ce contexte et face aux incertitudes du marché, la société mère Mare Nostrum a souhaité protéger sa trésorerie et a demandé l'ouverture d'une procédure de sauvegarde auprès du Tribunal de Commerce de Grenoble. Cette procédure a notamment pour objectif de protéger les intérêts de l'entreprise, de ses employés et de ses partenaires commerciaux. Elle devrait permettre au Groupe d'accélérer et de renforcer les actions de réorganisation prévues dans le plan « Horizon 2025 » et d'étudier différentes sources de financement complémentaires pour surmonter les défis financiers auxquels elle est confrontée. Le Tribunal de Commerce de Grenoble a ouvert une période d'observation de 6 mois, prorogée par décision du Tribunal de Commerce Grenoble du 2 juillet 2024, également de 6 mois, jusqu'au 22 janvier 2025. La direction du Groupe est optimiste quant à la réussite de ce processus de sauvegarde et à la création d'une base solide pour l'avenir.

Au niveau de la société **2I010**, une procédure de Redressement judiciaire a été ouverte par le TC de Grenoble en date du 22 janvier 2024 avec l'ouverture d'une période d'observation de 6 mois ayant été prorogée en date du 11 juillet 2024.

Le groupe et ses filiales travaillent actuellement sur la réalisation d'un plan permettant l'apurement du passif. Par conséquent et sous réserve de l'homologation d'un plan par le Tribunal de Commerce, la direction a arrêté les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dans une perspective de continuité d'exploitation.

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	N/A
Fournisseurs débiteurs :	900 €
Comptes courants :	179 146 €
Autres débiteurs divers :	36 918 €

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	158 199 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	46 000 €
Autres créditeurs divers :	6 548 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	26 741,04					26 741,04
Autres	35 186,94					35 186,94
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 927,98					61 927,98
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	24 462,24					24 462,24
Matériel de transport	850,00					850,00
Matériel de bureau, mobilier	34 835,10					34 835,10
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 147,34					60 147,34
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	46 393,15		290 220,38		256 024,96	80 588,57
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 393,15		290 220,38		256 024,96	80 588,57
TOTAL	168 468,47		290 220,38		256 024,96	202 663,89

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de Recherche & développement	3 ans
Concessions et droits similaires	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Logiciels	3 ans
Installations générales	Entre 5 et 8 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	3 ans

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	26 741,04			26 741,04
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	33 342,83	923,33		34 266,16
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 083,87	923,33		61 007,20
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 935,36	1 884,15		19 819,51
	Matériel de transport	850,00			850,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 835,10			34 835,10
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 620,46	1 884,15		55 504,61	
TOTAL		113 704,33	2 807,48		116 511,81

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres		37 238,43		37 238,43
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		37 238,43		37 238,43
TOTAL GENERAL			37 238,43		37 238,43
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		37 238,43		
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	19 342,00		19 342,00
	Autres immobilisations financières	61 246,57	52 747,47	8 499,10
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	816 757,09	816 757,09	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 286,28	1 286,28	
	Impôts sur les bénéfices	3 201,00	3 201,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 992,03	29 992,03	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	184 431,78	184 431,78	
	Débiteurs divers	746 528,53	746 528,53	
Charges constatées d'avances	7 075,43	7 075,43		
	TOTAL DES CREANCES	1 869 860,71	1 842 019,61	27 841,10
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 243,34	1 243,34		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500,00	500,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	187 290,63	187 290,63		
	Personnel et comptes rattachés	160 359,87	160 359,87		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	102 275,97	102 275,97		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	428 166,86	428 166,86		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 241,47	43 241,47		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	52 547,67	52 547,67		
	Autres dettes	555 088,40	555 088,40		
	TOTAL DES DETTES	1 530 714,21	1 530 714,21		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		24 557
Autres créances clients		3 322
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	3 322	
Autres créances		21 235
<i>ORGANISMES - PROD. A RECEVOIR</i>	1 162	
<i>INT. COURUS S/CC</i>	3 030	
<i>PRODUITS A REC. FORMATION TT</i>	17 044	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		74 512
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 137
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>1 137</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 557
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>14 490</i>	
<i>FOURN - FNP AN</i>	<i>67</i>	
Dettes fiscales et sociales		58 819
<i>DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	<i>10 987</i>	
<i>DETTES IFM/ICP</i>	<i>660</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>4 225</i>	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	<i>251</i>	
<i>ORGANISMES - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>1 513</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	<i>631</i>	
<i>ETAT TAXES A PAYER</i>	<i>40 553</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 075	7 075
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 075

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	100 000,00				100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000,00				10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	133 955,34	39 365,04			173 320,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	39 365,04	(39 365,04)		35 565,00	35 565,00
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	283 320,38			35 565,00	318 885,38

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 283 320,38Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 283 320,38² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exerciceVariation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 35 565,00

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2023

SAS AEQUOR
9 AVENUE DU CONSTANTINE
38100 GRENOBLE

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2023 s'élève à 10 200 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 73 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.

2 i 010

**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès**

RCS CHAMBERY 514 692 011

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme

La gérance



		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
Désignation de l'entreprise : SARL 2 i 010					Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	3 788 709	3 551 590	
		FJ	FK	FL	3 788 709	3 551 590	
	Chiffres d'affaires nets*						
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	68 287	53 339	
	Autres produits (1) (11)			FQ	2 921	2 234	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 859 917	3 607 829	
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	725 062	609 879
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	85 262	84 969
	Salaires et traitements *				FY	2 379 831	2 243 268
	Charges sociales (10)				FZ	615 689	582 263
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS		GA	2 807	4 234
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
		Autres charges (12)				GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE	8 520	79 691
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GF	3 817 172	3 604 304
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GG	42 745
Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GH			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ	108 354	39 793
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	3 030	
	Différences positives de change				GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN		
	Total des produits financiers (V)				GO		
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP	111 383	39 793
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ		
	Différences négatives de change				GR	60 734	6 724
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS		
	Total des charges financières (VI)				GT		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GU	60 734	6 724	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GV	50 649	33 068	
				GU	93 395	36 594	

Désignation de l'entreprise SARL 2 i 010		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 781
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 781
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	21 191
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	37 238
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	58 430
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(58 430)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(600) (990)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 971 301
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 935 736
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	35 565
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	2 672 511
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	4 129 72 829
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	108 354 39 793
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	68 287 48 264
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 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	Produits exceptionnels	
REDRESSEMENT CONTROLE URSSAF 2020	1 513		
AMENDES ET PENALITES	19 678		
DAP EXCEPTIONNELLE - DEPRECIATION CREANCE LJ	37 238		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
REGULARISATION DIVERSES	4 129	2 672	

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