

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 20/11/2024 - B2024/063693 - 2021 B 02962 - 897 685 731 - 2BEF

2BEF

Société à responsabilité limitée

Au capital de 100 000 €

69 Grande rue

ST LAURENT D'AGNY (Rhône)

897 685 731 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

LA GERANCE



Fabrice BEWEGUE

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 | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 783 808 | | 783 808 | 783 808 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (II) | 783 808 | | 783 808 | 783 808 | |
| 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 | 37 950 | | 37 950 | 25 200 |
| | Autres créances | 100 413 | | 100 413 | 21 634 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 9 321 | | 9 321 | 828 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 44 | | 44 | 44 |
| | TOTAL (III) | 147 728 | | 147 728 | 47 706 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 931 537 | | 931 537 | 831 515 | |

(1) dont droit au bail

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

(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 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 10 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 103 833 | |
| | Résultat de l'exercice | 150 486 | 113 833 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | 18 185 | 11 423 | |
| | Total des capitaux propres | 382 504 | 225 256 |
| 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) | 397 282 | 480 833 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 117 133 | 110 400 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 630 | 3 780 |
| | Dettes fiscales et sociales | 30 988 | 11 246 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 549 033 | 606 258 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 931 537 | 831 515 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 150 485,90 | 113 832,72 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 236 595 | 109 899 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| | | France | Exportation | 12 mois | 21 mois |
|--|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 90 000 | | 90 000 | 58 500 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 90 000 | | 90 000 | 58 500 |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 90 000 | 58 500 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 11 019 | 16 004 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 901 | 802 |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | 1 203 | 1 070 |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 1 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | | 13 124 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 76 876 | 40 625 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

| RES ULTAT D'EXPLOITATION | | 76 876 | 40 625 |
|--|--|----------------|-----------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | 95 000 | 95 000 |
| | 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 | 2 670 | |
| | Total des produits financiers | 97 670 | 95 000 |
| CHARGES FINANCIÈRES | 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 | 2 861 | 6 400 |
| | Total des charges financières | 2 861 | 6 400 |
| RES ULTAT FINANCIER | | 94 809 | 88 600 |
| RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 171 685 | 129 225 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 19 6 762 | 11 423 |
| | Total des charges exceptionnelles | 6 781 | 11 423 |
| RES ULTAT EXCEPTIONNEL | | (6 781) | (11 423) |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES | | 14 418 | 3 969 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 187 670 | 153 500 |
| TOTAL DES CHARGES | | 37 184 | 39 668 |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE | | 150 486 | 113 833 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 97 670 | 95 000 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | | 304 |

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123 à L.123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2015-06 du 23/11/2015, le règlement ANC N° 2017-01 du 05/05/2017 et le règlement ANC N° 2018-01 du 20/04/2018 et le règlement ANC N°2019-09 du 18/12/2019.

Le bilan de l'exercice présente un total de **931 537 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **187 670 euros** et un total **charges** de **37 184 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **150 486 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 :

Faits caractéristiques

La société estime que le conflit Ukraine/Russie déclenché dans le courant du mois de février 2022 n'a pas eu d'incidence significative sur son activité.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le test de dépréciation des titres, pratiqué chaque année, n'a pas révélé de baisse de valeur en dessous du prix d'achat.

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.

2BEF

Société à responsabilité limitée
Au capital de 100 000 €
69 Grande rue

ST LAURENT D'AGNY (Rhône)

897 685 731 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, conformément aux propositions de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 150.485,90 €, au compte « report à nouveau ».

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, faisant obligation de mentionner le dividende distribué au titre des trois derniers exercices ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement et de ceux non éligibles à cet abattement, qu'il s'agit du second exercice social et qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

**CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE PAR DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 MAI 2024.**

LA GERANCE



Fabrice BÉWEGUÉ