

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 16/01/2025 - 5032 - 2014 B 23816 - 808 012 553 - 2THELOO FRENCH GROUP

2THELOO FRENCH GROUP

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Greffé du tribunal
de commerce d'Amsterdam
Acte déposé

Au capital de 1.938.395 euros
13 rue Riblette – Paris (75020)
RCS PARIS n° 808 012 553

17 JAN. 2025

(La « Société »)

Sous le N° :

5032

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 23-12-2024**

Le 23 décembre deux mille vingt-quatre, à
15:00h, à Amsterdam,

L'associé unique (l'« **Associé Unique** »), également président de la Société, la société de droit néerlandais 2THELOO HOLDING B.V., Besloten Vennootschap au capital social de 968 834 euros, dont le siège social est sis Jan Evertsenstraat 759, 1061 XZ, Amsterdam, NETHERLANDS (PAYS-BAS), immatriculée au registre du commerce et des sociétés néerlandais (Handelsregister) sous le numéro 50321609, représentée par la société de droit néerlandais VENATOR VENTURE B.V., elle-même représentée par la société de droit néerlandais HERITAGE VIEW B.V., elle-même représentée par Wouter de KONING, dûment habilité,

**I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI
SUIT :**

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 15 novembre 2024, établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les présentes décisions ont été prises par l'Associé Unique conformément aux prescriptions des dispositions légales et statutaires en vigueur et les documents et renseignements requis pour son information ont été adressés ou tenus à sa disposition au

2THELOO FRENCH GROUP

French single-shareholder simplified joint
stock company

with a share capital of EUR 1.938.395
13 rue Riblette – Paris (75020)

Registry of trade and Companies of Paris
under no. 808 012 553

(the « **Company** »)

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS OF THE
SOLE SHAREHOLDER DATED 23-12-2024**

In the year two thousand and twenty-four on
23 December at 3:00 pm, in Amsterdam,

The Sole shareholder, (hereinafter the « **Sole shareholder** »), and the Chairman of the Company, the Dutch company 2THELOO HOLDING B.V., Besloten Vennootschap with a share capital of EUR 968.834, having its registered office at Jan Evertsenstraat 759, 1061 XZ, Amsterdam, NETHERLANDS (NETHERLANDS), registered with the Dutch Trade and Companies Register (Handelsregister) under number 50321609, represented by the Dutch company VENATOR VENTURE B.V., itself represented by HERITAGE VIEW B.V., itself represented by Wouter de KONING, duly authorised to act on its behalf,

**I – THE FOLLOWING ARE HEREBY SET
OUT:**

The chairman of the Company (the « **Chairman** ») has prepared and approved on 15 November 2024 the annual accounts (balance sheet, profit and loss account and appendix) for the financial year ended 31 December 2023 and the management report on the operation for the past financial year.

The following resolutions have been taken in accordance with the applicable law and statutory provisions in force and the documents and information required for its information have been sent or made available

siège social, depuis la convocation de la réunion.

to it at the registered office since the meeting was convened.

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

Il est précisé que l'Associé Unique a une entière connaissance des documents suivants :

- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2023 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ; et
- Le texte des projets de résolutions.

II – THE FOLLOWING RESOLUTION ARE TAKEN BY PRIVATE DEED ON THE FOLLOWING AGENDA:

- Review of the Chairman's management report on the Company's financial condition and activity of the financial year ended 31 December 2023;
- Review and approval of the financial statements and operations for the year ended 31 December 2023;
- Approval of the non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the French General Tax Code;
- Discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year;
- Allocation of the 2023 net result;
- Recording the conclusion during the financial year ended 31 December 2023 of agreements referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code; and
- Powers to carry out the formalities.

The Sole Shareholder has full knowledge of the following documents:

- A copy of the Company's Articles of Association;
- The inventory of the Company's assets and liabilities as of 31 December 2023;
- The annual financial statements (balance sheet, profit and loss account and appendix);
- The Chairman's management report;
- The Statutory Auditor's report on the annual financial statements for the year ended 31 December 2023; and
- The text of the draft resolutions.

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

Then, The Sole shareholder passed the following resolutions:

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

FIRST RESOLUTION – REVIEW AND APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de (152.306) euros.

The Sole shareholder, after having reviewed the Chairman's management report, approves the accounts for the said financial year as presented, showing a loss of EUR (152.306).

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

He also approves the transactions shown in the accounts or referred to the Chairman's management report.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

The Sole Shareholder acknowledges that the accounts for the past financial year do not include any expenses that are non-deductible for tax purposes.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Summary of distributed dividends

In accordance with Article 243 bis of the French General Tax Code, it is specified that no dividends have been distributed for the last three financial year.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

SECOND RESOLUTION – APPROVAL OF EXPENSES REFERRED TO IN ARTICLE 39 §4 OF THE FRENCH GENERAL TAX CODE

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

Pursuant to Article 223 quater of the French General Tax Code, the Sole shareholder notes that no non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the said code has been borne by the Company and therefore did not bear any additional tax in this respect.

**TROISIEME DECISION – QUITUS AU
PRESIDENT**

L'Associé Unique donne *quitus* au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

**QUATRIEME DECISION – AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2023**

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (152.306) euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : (152.306) euros.

Affectation

- Au report à nouveau, qui affichait à la clôture de l'exercice 2023 un montant débiteur de (749.060) euros.
- Nouveau solde du report à nouveau : (901.366) euros.

**CINQUIEME DECISION – CONVENTIONS
VISEES A L'ARTICLE
L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU
COURS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2023**

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été conclu aucune convention intervenue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

**THIRD RESOLUTION – DISCHARGE TO
THE CHAIRMAN FOR THE EXECUTION OF
HIS MANDATE**

The Sole shareholder gives discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year.

**FOURTH RESOLUTION – ALLOCATION OF
INCOME FOR THE YEAR ENDED 31
DECEMBER 2023**

The Sole shareholder decides to allocate the profit of the year amounting to EUR (152.306) to:

Origin

- Loss of the year: EUR (152.306).

Allocation

- To carry forward account, which showed a debit balance of EUR (749.060) at the close of the 2023 financial year.
- New balance of the carry forward account: EUR (901.366).

**FIFTH RESOLUTION – AGREEMENT
FALLING WITHIN THE SCOPE OF
ARTICLE L 227-10 OF THE FRENCH
COMMERCIAL CODE DURING THE
FINANCIAL YEAR ENDED 31 DECEMBER
2023**

In accordance with the provisions of Article L. 227-10 of the French Commercial Code, the Sole shareholder notes that no agreement has been entered into directly or through an intermediary between the Company and its Chairman, its Sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article L. 233-3 of the French Commercial Code.

**SIXIEME DECISION – POUVOIRS EN VUE
DES FORMALITES**

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**
*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.



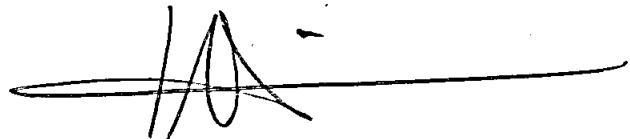
2THELOO HOLDING B.V.
représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
elle-même représentée HERITAGE VIEW
B.V.,
elle-même représentée par Wouter de
KONING

**SIXTH RESOLUTION – POWERS TO
CARRY OUT THE FORMALITIES**

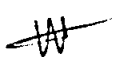
The Sole shareholder grants all powers to the holder of an original, a copy or an extract of these minutes in order to carry out all disclosure, registration or other formalities incumbent on the holder.

**
*

From all of the above, these minutes have been drawn up and signed by the Sole shareholder, which will be transcribed in the register of decisions of the Sole shareholder.



2THELOO HOLDING B.V.
represented by VENATOR VENTURE B.V.,
itself represented by HERITAGE VIEW B.V.,
itself represented by Wouter de KONING



2THELOO FRENCH GROUP
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 1.938.395 euros
Siege social : 13 rue Riblette – Paris (75020)
RCS PARIS n° 808 012 553

(La « Société »)

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023
--

La société 2THELOO HOLDING B.V., Président de la Société, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion afin de rendre compte de l'activité de la Société et des résultats de sa gestion conformément aux dispositions de l'article L. 227-9, alinéa 3, du Code de commerce.

Le Président a arrêté les comptes de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

1. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

L'exercice clos au 31 décembre 2023 a eu une durée de douze mois comme au titre de l'exercice précédent.

1.1 Situation de la Société au cours de l'exercice social et les résultats de cette activité

L'activité de la Société, immatriculée en novembre 2014, tient principalement à la gestion de toutes les opérations se rapportant à la prise de participation, sous quelque forme que ce soit, dans toute entreprise, ainsi que l'administration, la gestion, le contrôle et le développement de ces participations et la mise en place de la stratégie de développement du portefeuille de sociétés du groupe 2THELOO en France.

La Société, qui est une société holding, détient l'intégralité du capital de trois filiales exerçant principalement l'activité d'implantation, d'exploitation et de développement de boutiques-toilettes, à savoir :

- 2THELOO RAILWAY, une société par actions simplifiée unipersonnelle dont le siège social est situé 13, rue Riblette, à Paris (75020), inscrite au RCS PARIS sous le numéro 807 678 511,
- 2THELOO France, une société par actions simplifiée unipersonnelle dont le siège social est situé 13, rue Riblette, à Paris (75020), inscrite au RCS PARIS sous le numéro 799 836 903, et
- GASPRO PLUS, une société à responsabilité limitée unipersonnelle, dont le siège social est situé 13, rue Riblette, à Paris (75020), inscrite au RCS PARIS sous le numéro 810 083 725, filiale exerçant principalement une activité de nettoyage de locaux.

La Société a la qualité de président des sociétés 2THELOO RAILWAY et 2THELOO France.

Au cours de l'exercice écoulé, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net s'élevant à 1.880.312 euros contre 1.847.378 euros au titre de l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation se sont élevés à 2.019.625 euros au titre de l'exercice écoulé contre 1.876.704 euros au titre de l'exercice précédent.

L'exercice écoulé a enregistré des charges d'exploitation s'élevant à 1.932.420 euros contre 1.749.389 euros au titre de l'exercice précédent.

Les postes de charges d'exploitation sont les suivants :

- Autres achats et charges externes..... 756.214 euros
- Impôts, taxes et versements assimilés..... 18.489 euros
- Salaires et traitements846.477 euros
- Charges sociales 304.351 euros
- Dotations aux amortissements sur immobilisations1.819 euros
- Dotations aux provisions pour risques et charges.....5.070 euros

La Société a ainsi dégagé un résultat d'exploitation bénéficiaire de 87.205 euros au titre de l'exercice écoulé contre 127.315 euros au titre de l'exercice précédent.

La Société a enregistré :

- des produits financiers pour un montant de 235.615 euros pour l'exercice écoulé contre 191.944 euros pour l'exercice précédent, et
- des charges financières pour un montant de 162.106 euros pour l'exercice écoulé contre 172.183 euros pour l'exercice précédent.

La Société a ainsi dégagé un résultat financier de 73.509 euros pour l'exercice écoulé contre 19.760 euros pour l'exercice précédent.

En conséquence, le résultat courant avant impôts est bénéficiaire de 160.714 euros pour l'exercice écoulé contre 147.075 euros pour l'exercice précédent.

La Société a en outre dégagé un résultat exceptionnel de (313.020) euros pour l'exercice écoulé contre (6.503) euros pour l'exercice précédent.

En conséquence, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se soldent par une perte de (152.306) euros contre un bénéfice de 140.572 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 16 salariés contre 14 pour l'exercice précédent.

1.2 L'activité en matière de recherche et développement

Conformément aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.3 Les événements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, la Société a poursuivi son activité de société holding.

Aucun autre événement significatif n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

2. PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET MÉTHODES D'ÉVALUATION

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques. Les méthodes comptables utilisées sont précisées dans l'annexe des comptes.

Le bilan, le compte de résultat de l'exercice et l'Annexe aux comptes figurent en annexe des présentes.

3. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (152.306) euros de la manière suivante :

Affectation

- Au report à nouveau, qui affichait à la clôture de l'exercice 2023 un montant débiteur de (749.060) euros.
- Nouveau solde du report à nouveau : (901.366) euros.

Les capitaux propres au 31 décembre 2023, s'élèvent à 1.037.029 euros.

4. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

5. INFORMATION SUR LES PRÊTS INTERENTREPRISES

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

6. FILIALES ET PARTICIPATIONS

6.1 Les filiales

S'agissant des filiales, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

La Société détient l'intégralité du capital et des droits de vote des sociétés 2THELOO RAILWAY, 2THELOO France et GASPRO PLUS.

Ces sociétés ne détiennent aucune participation dans la Société, qui est intégralement détenue par 2THELOO HOLDING B.V.

6.2 Les prises de participations

En application des dispositions légales, il est rappelé qu'il doit être fait mention dans le rapport de gestion des opérations de l'exercice par lesquelles la Société a pris au cours de l'exercice une participation dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République française représentant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou de la moitié du capital de cette société ou s'est assuré le contrôle d'une telle société (C. com., L. 233-6).

Nous vous signalons que la Société n'a pris, au cours de l'exercice écoulé, aucune participation dans le capital d'une autre société.

6.3 Les cessions de participations

Au cours de l'exercice écoulé, nous vous signalons que la Société n'a cédé aucune participation.

7. PARTICIPATIONS DES SALARIES DANS LA SOCIETE

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, il est indiqué que les salariés ne disposent d'aucune participation dans la Société, celle-ci étant unipersonnelle au dernier jour de l'exercice écoulé.

8. DÉPENSES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons qu'il n'existe pas de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

9. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, nous vous rappelons qu'il n'y a pas lieu à établissement d'un rapport spécial du Président, la Société étant une Société par actions simplifiée à associé unique.

Au titre de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

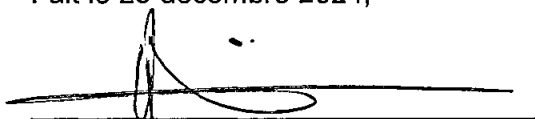
10. **SITUATION DES MANDATS DU PRÉSIDENT**

Nous vous précisons que le mandat du Président, la société 2THELOO HOLDING BV, n'est pas arrivé à échéance, celui-ci ayant été nommé pour une durée indéterminée.

* *
*

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait le 23 décembre 2024,



2THELOO HOLDING B.V

Représentée par VENATOR VENTURE B.V.,

Représentée par HERITAGE VIEW B.V.,

elle-même représentée par Wouter de KONING

SASU 2THELOO FRENCH GROUP

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

13 RUE RIBLETTE
75020 PARIS
SIRET : 80801255300018

23/12/24

Certifiés sincères et conformes
à l'original



Wk de Koning

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables développées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Engagements financiers	9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
Liste des filiales et participations	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	17
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	18
Variation des capitaux propres	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Détail du résultat exceptionnel - Transfert de charges	23

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28

Attestation

Rapport de l'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société

SASU 2THELOO FRENCH GROUP relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 884 970 €
Chiffre d'affaires :	1 880 312 €
Résultat net Comptable :	-152 306 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de l'entité joints au présent rapport.

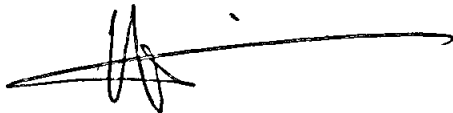
Fait à COURBEVOIE

Le 10/10/2024

M. Mortamais Frédéric
Expert-comptable

23/12/24

certifiés sincères et conformes à l'original



WK de Kowhy

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 664	17 664		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	39 812	31 600	8 212	8 731
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	251 001	1 000	250 001	250 001
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 082		8 082	8 082
TOTAL (I)	316 559	50 264	266 295	266 814
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	1 451
Créances				
Clients et comptes rattachés	48 374		48 374	1 184 854
Autres	5 092 386	563 145	4 529 242	3 156 422
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	12 948		12 948	18 107
Charges constatées d'avance	26 660		26 660	39 848
TOTAL (II)	5 181 819	563 145	4 618 674	4 400 681
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 498 378	613 408	4 884 970	4 667 495

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 938 395	1 938 395	1 938 395
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-749 060	-889 632
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-152 306	140 572
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 037 029	1 189 335
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	5 070	124 967
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	5 070	124 967
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 393 460	1 857 153
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 285	228 516
Dettes fiscales et sociales	1 205 126	1 267 524
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 842 871	3 353 193
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 884 970	4 667 495
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 880 312		1 880 312	1 847 378
Chiffre d'affaires Net	1 880 312		1 880 312	1 847 378
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			128 412	27 191
Autres produits			10 901	2 135
TOTAL (I)			2 019 625	1 876 704
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			756 214	580 497
Impôts, taxes et versements assimilés			18 489	23 219
Salaires et traitements			846 477	771 792
Charges sociales			304 351	240 867
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 819	697
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 070	131 800
Autres charges				517
TOTAL (II)			1 932 420	1 749 389
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			87 205	127 315
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			235 615	191 944
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			235 615	191 944
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			27 545	42 891
Intérêts et charges assimilées (4)			134 561	129 292
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			162 106	172 183
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			73 509	19 760
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-IV+V-VI)			160 714	147 075

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	313 020	6 503
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	313 020	6 503
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-313 020	-6 503
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 255 240	2 068 647
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 407 546	1 928 075
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-152 306	140 572

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 235 615 191 944

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 134 561 129 292



Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 884 970 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -152 306 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2023 est marqué par des changements dans l'équipe de direction. L'exercice 2023 est marqué par une vérification de comptabilité qui a généré d'importantes corrections dans les comptes de la société. L'augmentation du taux EURIBOR a engendré une hausse des produits d'intérêt.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la société a poursuivi son activité. Le premier trimestre est marqué par un renforcement de l'équipe RH et paie.

Aucun autre événement significatif n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêt des comptes de la société.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont uniquement constituées des licences d'utilisation des logiciels nécessaires à l'activité.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les accessoires.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Licence logiciel | 2 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |

Immobilisation financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations financières sont constituées de :

- Titres de participations : 251.001 €
- Dépôts de garantie : 8.082 €

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2023, le management de la société n'a pas remis en cause la valeur comptable des titres et des avances en compte courant des filiales 2Theloo France et Railway compte tenu de l'impairment test réalisé par le management pour la société 2Theloo Railway.

Pour ce qui est de la société Gaspro, une provision pour un total de 569K€ (1 K€ en dépréciation de titres, 563K€ en dépréciation de compte courant et 5k€ de provision pour risques) a été comptabilisée sur la base de la situation nette négative de Gaspro au 31 décembre 2023.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

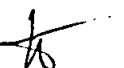
Compte tenu de l'effectif réduit inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considérée comme non significative.

Impôt sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2015, la société s'est constituée société mère pour l'application du régime d'intégration fiscale du groupe 2Theloo French Group dont le périmètre comporte les sociétés :

- 2Theloo Railway, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 807 678 511
- 2Theloo France, société domiciliée au 13 rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce de Paris sous le numéro 799 836 903

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution. Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	10	2
Agents de maîtrise & techniciens	3	5
Employés	4	7
Ouvriers		
TOTAL	17	14

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 938 395	1.00000	1 938 395
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 938 395	1.00000	1 938 395

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Claire de retour à meilleure fortune	421 679
TOTAL	
	421 679

Commentaires :

La clause de retour à meilleure fortune correspond à un abandon de créance partiel consenti par 2Theoo French group à une de ses filiales 2Theoo France pour un montant de 421.679 Euros en date du 31 décembre 2014 sous la condition résolutoire de retour à meilleure fortune.

Le retour à meilleure fortune est constitué par la réalisation, au cours des exercices clos à compter du 31 décembre 2014, ce dernier inclus, d'un bénéfice net comptable (tel que figurant à la ligne "HN" du formulaire 2053 de la liasse fiscale) au moins égal à 25.000 Euros. Toutefois, en cas de déficit comptable à compter de l'exercice clos le 31 décembre 2014, la réinscription de la créance n'interviendrait qu'à compter de l'exercice au cours duquel le déficit aura pu être imputé et pour la partie du bénéfice net restant après déduction des pertes.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
2Theloo Holdings BV Jan Evertsenstraat 759 - 1061 AZ Amsterdam - Pays-Bas	1 938 395	100.00



Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
807678511 SAS 2THELOO RAILWAY 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	250 000 -8 092 044	100.00	250 000 250 000	2 562 790	10 554 044 -1 618 830
810083725 SARL GASPRO PLUS 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	1 000 -569 215	100.00	1 000	563 145	-26 957
799836903 SAS 2THELOO FRANCE 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	10 -2 224 350	100.00	10 10	1 758 567	1 174 984 64 701
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations					
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664		
TOTAL	17 664		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	38 512		1 300
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	38 512		1 300
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	251 001		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 082		
TOTAL	259 083		
TOTAL GENERAL	315 259		1 300

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			17 664
TOTAL			17 664
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			39 812
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			39 812
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			251 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 082
TOTAL			259 083
TOTAL GENERAL			316 559

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664			17 664
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 664			17 664
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 781	1 819		31 600
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 781	1 819		31 600
TOTAL GÉNÉRAL	47 445	1 819		49 264

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations		Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et dvp.					
Fonds commercial					
Autres postes d'immo. incorp.					
TOTAL					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
- Sur sol propre					
Constructions : - Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions					
Inst. techniques, mat. et outillage industriels					
Inst. gales, agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bur. et informat., mob.					
Emballages récup. et divers					
TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.					
TOTAL GÉNÉRAL					
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	119 309		119 309		
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 658	5 070	5 658		5 070
TOTAL II	124 967	5 070	124 967		5 070
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 000				1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	535 600	27 545			563 145
TOTAL III	536 600	27 545			564 145
TOTAL GENERAL (I+II+III)	661 567	32 615	124 967		569 215
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		5 070	124 967		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		27 545			
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 082		8 082
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 374	48 374	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 101	10 101	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	185 938	185 938	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	939	939	
Groupe et associés (2)	4 884 502	4 884 502	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 906	5 906	
Charges constatées d'avance	26 660	26 660	
TOTAL	5 175 502	5 167 420	8 082

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	244 285	244 285	
Personnel et comptes rattachés	61 025	61 025	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 218	147 218	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	74 405	74 405	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	922 477	922 477	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	2 393 460	2 393 460	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	3 842 871	3 842 871	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		48 374
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		4 884 502
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		2 393 460
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		417
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		235 615
Charges financières		134 561
Chiffre d'affaires - Frais de siège		18 880 312
Commentaires : néant		

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	160 714		160 714
+ Résultat exceptionnel	-313 020		-313 020
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-152 306		-152 306

Commentaires :

Les déficits reportables du groupe fiscal s'élève à 8.575.433 €.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 189 335
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 189 335
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 189 335
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	140 572
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-140 572
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 189 335
Résultat de l'exercice	-152 306
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 037 029



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 374.49	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	48 374.49	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 374.49	
418100 Clients Factures à établir	48 374.49	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	48 374.49	



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 018.44	67 454.00
Dettes fiscales et sociales	1 020 779.31	153 298.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 185 797.75	220 752.69

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 018.44	67 454.00
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	165 018.44	67 454.00
Dettes fiscales et sociales	1 020 779.31	153 298.69
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	47 213.91	59 993.01
438200 Charges sociales sur congés à payer	19 338.66	21 372.39
438610 Taxe d'apprentissage _ payer	12 073.72	11 421.27
438620 Formation continue _ payer	24 917.94	24 917.94
448600 Etat Charges à payer	19 577.08	35 594.08
448601 Etat charges à payer - Pénalités fiscales et sociales	897 658.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 185 797.75	220 752.69

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	26 660	39 848
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	26 660	39 848



Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Contôle fiscale - pénalités et intérêts de retard	311 796	
Autres contraventions	1 618	
divers	117	
-		
TOTAL	313 531	

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Avantages en nature	3 444
Total	3 444

g

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
205100 Logiciels	17 663.80	17 663.80		
280510 Amort. Logiciel	-17 663.80	-17 663.80		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 212.37	8 731.37	-519.00	-5.94
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	39 812.33	38 512.33	1 300.00	3.38
281830 Amort. Matériel de bureau & info.	-31 599.96	-29 780.96	-1 819.00	-6.11
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	250 001.00	250 001.00		
261110 Actions 2Theloo France	1.00	1.00		
261115 Actions Gaspro	1 000.00	1 000.00		
261120 Actions 2Theloo Railway	250 000.00	250 000.00		
296100 Dépréciations Titres de participation	-1 000.00	-1 000.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 082.03	8 082.03		
275100 Dépôts	7 986.30	7 986.30		
275410 Caution Vinci	40.00	40.00		
275430 Caution Parking (Paris habitat)	55.73	55.73		
TOTAL (I)	266 295.40	266 814.40	-519.00	-0.19
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	1 450.80	1 450.80		
409100 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes	1 450.80	1 450.80		
Créances				
Clients et comptes rattachés	48 374.49	1 184 853.57	-1 136 479.08	-95.92
411100 Clients Ventes de biens ou de prestations de services		1 184 853.57	-1 184 853.57	-100.00
418100 Clients Factures à établir	48 374.49		48 374.49	-
Autres	4 529 241.67	3 156 421.59	1 372 820.08	43.49

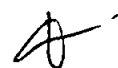
ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
425100 Avances sur Frais	5 000.00	1 200.00	3 800.00	316.67
431000 Sécurité sociale		34 205.28	-34 205.28	-100.00
437202 Caisse de retraite années précédentes	10 100.89		10 100.89	-
437301 Caisse de Prévoyance Paiement		4 491.11	-4 491.11	-100.00
442100 PAS	939.15		939.15	-
445661 Tva ded. Achats B/S _ 20%	14 582.15	7 116.69	7 465.46	104.89
445710 T.V.A. collectée		25.85	-25.85	-100.00
445720 Tva collectée Intra CO	143 040.40		143 040.40	-
445800 TVA à Régulariser		9 877.01	-9 877.01	-100.00
445860 TVA SUR FNP	28 315.57		28 315.57	-
455511 CCt 2Theloo France	1 758 566.89	1 820 462.34	-61 895.45	-3.40
455520 Cct 2Theloo Railway	2 562 790.25	1 273 136.94	1 289 653.31	101.30
455560 Cct Gaspro	563 144.68	535 599.55	27 545.13	5.14
467110 Autres Débiteurs divers	5 906.37	5 906.37		
495500 Dépréciations Comptes courants des associés	-563 144.68	-535 599.55	-27 545.13	-5.14
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	12 947.90	18 106.99	-5 159.09	-28.49
512110 Bank BNP	4 785.05	4 521.62	263.43	5.82
512117 ING Bank ,905	8 162.85	13 585.37	-5 422.52	-39.91
Charges constatées d'avance	26 659.54	39 847.57	-13 188.03	-33.10
486000 Charges constatées d'avance	28 166.32	37 157.08	-8 990.76	-24.20
486100 Charges - Ventilation periodique des costs	-1 506.78	2 690.49	-4 197.27	-156.02
TOTAL (II)	4 618 674.40	4 400 680.52	217 993.88	4.95
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 884 969.80	4 667 494.92	217 474.88	4.66



Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	1 938 395	1 938 395.00	1 938 395.00	
101300 Capital souscrit appelé, versé		1 938 395.00	1 938 395.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-749 059.83	-889 631.89	140 572.06	15.80
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-749 059.83	-889 631.89	140 572.06	15.80
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-152 306.01	140 572.06	-292 878.07	-208.35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 037 029.16	1 189 335.17	-152 306.01	-12.81
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	5 069.93	124 967.14	-119 897.21	-95.94
151100 Provisions pour litiges		119 309.01	-119 309.01	-100.00
151800 Autres provisions pour risques	5 069.93	5 658.13	-588.20	-10.39
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	5 069.93	124 967.14	-119 897.21	-95.94
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	2 393 459.53	1 857 153.20	536 306.33	28.88
455000 Associés - Comptes courants FG/Holding	2 393 459.53	1 857 153.20	536 306.33	28.88
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 284.70	228 515.52	15 769.18	6.90
401000 Fournisseurs	78 849.52	161 061.52	-82 212.00	-51.04
401100 Fournisseurs IC	416.74		416.74	-
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	165 018.44	67 454.00	97 564.44	144.64
Dettes fiscales et sociales	1 205 126.48	1 267 523.89	-62 397.41	-4.92
421000 Personnel Rémunérations dues	11 518.75	12 369.02	-850.27	-6.87
421100 Salaires – net à payer négatif	713.14		713.14	-
421130 CPAM Indemnités journalières	1 579.66	5 015.08	-3 435.42	-68.49
427000 Personnel Oppositions		425.00	-425.00	-100.00
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	47 213.91	59 993.01	-12 779.10	-21.30
431000 Sécurité sociale	21 986.76		21 986.76	-
431002 Sécurité sociale URSSAF années précédentes	35 270.29	206 300.36	-171 030.07	-82.90
437200 Caisse de retraite	6 031.23	9 746.80	-3 715.57	-38.12
437202 Caisse de retraite années précédentes		6 893.86	-6 893.86	-100.00

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
437300 Caisse de Prévoyance	12 273.77	7 762.61	4 511.16	58.11
437302 Caisse de Prévoyance années précédentes	12 850.09	12 850.09		
437400 Mutuelle	1 276.00	1 500.00	-224.00	-14.93
437402 Mutuelle des années précédentes	1 200.00	1 200.00		
438200 Charges sociales sur congés à payer	19 338.66	21 372.39	-2 033.73	-9.51
438610 Taxe d'apprentissage _ payer	12 073.72	11 421.27	652.45	5.72
438620 Formation continue _ payer	24 917.94	24 917.94		
442100 PAS		1 173.43	-1 173.43	-100.00
445510 T.V.A. à décaisser	45 146.32	39 631.00	5 515.32	13.92
445720 Tva collectée Intra CO		783 337.90	-783 337.90	-100.00
445800 TVA à Régulariser	21 196.75		21 196.75	-
445860 TVA SUR FNP		2 399.63	-2 399.63	-100.00
445870 Taxes sur le chiffres d'affaires sur factures à établir	8 062.41	18 378.42	-10 316.01	-56.13
448600 Etat Charges à payer	19 577.08	35 594.08	-16 017.00	-45.00
448601 Etat charges à payer - Pénalités fiscales et sociales	897 658.00		897 658.00	-
448700 EtatProduits à recevoir	5 242.00	5 242.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	3 842 870.71	3 353 192.61	489 678.10	14.60
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	4 884 969.80	4 667 494.92	217 474.88	4.66



Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 880 312.08	1 847 377.98	32 934.10	1.78
708880 Autres revenus	1 880 312.08	1 847 377.98	32 934.10	1.78
Chiffre d'affaires Net	1 880 312.08	1 847 377.98	32 934.10	1.78
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	128 411.56	27 190.99	101 220.57	372.26
781500 Reprises sur provisions d'exploitation	124 967.14	27 190.99	97 776.15	359.59
791200 Avantages en nature	3 444.42		3 444.42	-
Autres produits	10 901.25	2 134.95	8 766.30	410.59
758000 Produits divers de gestion courante	10 901.25	2 134.95	8 766.30	410.59
TOTAL (I)	2 019 624.89	1 876 703.92	142 920.97	7.62
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	756 214.05	580 496.98	175 717.07	30.27
606100 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	1 240.24	-654.97	1 895.21	-289.31
606110 Electricité	1 169.67	567.38	602.29	106.35
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 986.28	14 610.53	-10 624.25	-72.72
606400 Achats Fournitures administratives	3 975.19	8 485.09	-4 509.90	-53.15
606800 Autres matières et fournitures	370.85		370.85	-
613100 Loyer	32 157.79	7 057.26	25 100.53	355.69
613260 Loyer parking	1 514.53	1 152.12	362.41	31.51
613262 Parking Vinci	3 239.27	3 753.07	-513.80	-13.70
613510 Location copieur	8 103.72	7 890.21	213.51	2.71
613521 Location voiture	29 897.98	38 188.61	-8 290.63	-21.71
613560 Location voitures divers		922.25	-922.25	-100.00
613590 Autre coût de voiture	20 262.44	940.84	19 321.60	+1 000.00
614100 Charges location	4 990.42	3 610.20	1 380.22	38.23
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	3 891.01	4 702.38	-811.37	-17.25
615640 Abonnement de maintenance	476.18	299.82	176.36	58.67
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien		3 233.33	-3 233.33	-100.00
616000 Primes d'assurances	59 618.08	54 110.25	5 507.83	10.18
618100 Documentation générale	2 800.00	6 600.00	-3 800.00	-57.58
618300 Documentation technique	356.61		356.61	-
621100 Personnel intérimaire		119 121.38	-119 121.38	-100.00
622600 Honoraires	106 141.66	33 855.87	72 285.79	213.51
622610 Honoraires juridiques	298 182.43	147 463.52	150 718.91	102.21
622611 Prestations comptables	12 165.77	11 674.90	490.87	4.21
622660 Ménage Locaux		3 000.00	-3 000.00	-100.00
622680 Honoraires divers	22 460.00	20 925.60	1 534.40	7.33
625100 Voyages et déplacements	68 742.95	42 112.96	26 629.99	63.23
625190 Autres frais de voyages		3.76	-3.76	-100.00
625700 Réceptions	10 385.91	7 095.33	3 290.58	46.38
626000 Frais postaux et de télécommunications	9 289.78	8 209.77	1 080.01	13.15

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
626100 T_l_phone	9 203.65	7 850.80	1 352.85	17.23
626200 Internet	376.43	359.76	16.67	4.44
626300 Dépenses informatiques	930.65	288.58	642.07	222.15
627000 Services bancaires et assimilés	36 623.23	23 066.38	13 556.85	58.77
627200 Commissions et frais sur émission d'emprunts	270.23		270.23	-
628800 Traitement des déchets	3 391.10		3 391.10	-
Impôts, taxes et versements assimilés	18 488.78	23 218.70	-4 729.92	-20.37
631100 Taxe d'apprentissage	4 927.74	4 882.08	45.66	0.94
631200 Formation continue (vieux)	8 218.04	7 233.59	984.45	13.60
635100 Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	1 083.00	1 079.00	4.00	0.37
635110 Contribution économique territoriale	4 260.00	9 703.00	-5 443.00	-56.10
635140 Taxe sur les véhicules des sociétés		321.03	-321.03	-100.00
Salaires et traitements	846 476.98	771 792.35	74 684.63	9.68
641100 Salaires, appointements	706 621.20	717 947.86	-11 326.66	-1.58
641200 Congés payés	5 220.90		5 220.90	-
641300 Primes et gratifications	8 761.41	13 194.43	-4 433.02	-33.60
641400 Indemnités et avantages divers	125 873.47	23 279.06	102 594.41	440.71
641410 Indemnités et avantages D'Etat		17 371.00	-17 371.00	-100.00
Charges sociales	304 350.82	240 866.70	63 484.12	26.36
645100 Cotisations à l'URSSAF	225 382.99	168 129.51	57 253.48	34.05
645110 Charges de sécurité sociale	-3 600.00		-3 600.00	-
645200 Cotisations retraite	54 331.60	58 577.43	-4 245.83	-7.25
645300 Cotisations prévoyance	7 650.31	6 780.95	869.36	12.82
645400 Cotisations mutuelles	2 750.00	3 450.00	-700.00	-20.29
645800 Cotisations sur congés payés	1 566.27		1 566.27	-
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 979.00	1 424.00	555.00	38.97
648200 Frais de cantine	12 672.60	2 231.65	10 440.95	467.79
648900 Autres frais de personnel	1 618.05	273.16	1 344.89	492.67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 819.00	697.47	1 121.53	160.98
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	1 819.00	697.47	1 121.53	160.98
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	5 069.93	131 800.00	-126 730.07	-96.15
681500 Dotations aux provisions d'exploitation	5 069.93	131 800.00	-126 730.07	-96.15
Autres charges		516.96	-516.96	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante		516.96	-516.96	-100.00
TOTAL (II)	1 932 419.56	1 749 389.16	183 030.40	10.46
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	87 205.33	127 314.76	-40 109.43	-31.50
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	235 615.12	191 943.51	43 671.61	22.75
763810 Revenus autres créances	235 615.12	191 943.51	43 671.61	22.75
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	235 615.12	191 943.51	43 671.61	22.75

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	27 545.13	42 890.98	-15 345.85	-35.78
686500 Dotations aux provisions financières	27 545.13	5 658.13	21 887.00	386.83
686600 Dotations aux dépréciations des éléments financiers		37 232.85	-37 232.85	-100.00
Intérêts et charges assimilées	134 560.95	129 292.45	5 268.50	4.08
661500 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	134 560.95	129 292.45	5 268.50	4.08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	162 106.08	172 183.43	-10 077.35	-5.85
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	73 509.04	19 760.08	53 748.96	272.01
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	160 714.37	147 074.84	13 639.53	9.27
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	313 020.38	6 502.78	306 517.60	+1 000.00
671200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 107.82	6 502.78	-5 394.96	-82.96
671201 Pénalités fiscales et sociales	311 796.00		311 796.00	-
671800 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	116.56		116.56	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	313 020.38	6 502.78	306 517.60	4 713.64
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-313 020.38	-6 502.78	-306 517.60	4 713.64
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 255 240.01	2 068 647.43	186 592.58	9.02
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 407 546.02	1 928 075.37	479 470.65	24.87
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-152 306.01	140 572.06	-292 878.07	-208.35

In Extenso

IN EXTENSO COURBEVOIE
20 Ter rue de Bezons - Tour Ciel
92400 COURBEVOIE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés