

2TP SANTE

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 5.000 €

Siège social : 32, chemin de Champ Cartier – 79180 CHAURAY

RCS NIORT 808 073 753

(la « Société »)

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

**Bilan et annexe certifiés conformes
à ceux qui ont été approuvés par
l'Associé unique en date du 28 juin 2024**

**Le Président
Pour la Société SANTORIN PARTICIPATIONS**



Patrice TAISSON

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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL 2TP SANTE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>10 Rue des Terres Rouges 79180 CHAURAY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>8 0 8 0 7 3 7 5 3 0 0 0 2 8</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>31122023</u>					
		N-1 <u>31122022</u>					
		Net <u>3</u>					
		Net <u>4</u>					
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG				
		Fonds commercial (1) AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	13 606	10 907		
		18 195					
		Immobilisations en cours AV	AW				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes AX	AY				
		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	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI				
TOTAL (II) BJ		24 514	BK	13 606	10 907	18 195	
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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	612	BW	612		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	172 197	BY	13 293	158 904	131 752
		Autres créances (3) BZ	557 072	CA		557 072	495 496
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE			
Disponibilités CF		234 169	CG		234 169	174 382	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH		CI				
	TOTAL (III) CJ	964 051	CK	13 293	950 758	801 631	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		988 566	1A	26 900	961 665	819 827	
Renvoi : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL 2TP SANTE</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000)		DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG	129 000	129 000
	Report à nouveau		DH	267 699	122 172
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	140 546	145 527
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	542 745	402 199
	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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	167 110	99 756
	Dettes fiscales et sociales		DY	205 948	227 034
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	45 861	90 837
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	418 920	417 627	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	961 665	819 827	
RENVIS	(1)	Écart 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	418 920	417 627
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2TP SANTE							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N - 1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	1 062 749	FH		FI	1 062 749	981 372	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 062 749	FK		FL	1 062 749	981 372	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	12 438	13 587	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 075 189	994 965	
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	184 209	158 509	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 597	14 969	
	Salaires et traitements*					FY	517 200	462 050	
	Charges sociales (10)					FZ	131 780	121 483	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*					GA	7 287	5 061
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 419	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1	8	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	861 495	762 082		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	213 694	232 883		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		2 129	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5 011		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP	5 011	2 129		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	5 011	2 129		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	218 705	235 012		

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

Désignation de l'entreprise		SARL 2TP SANTE		Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	32 298	37 682		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	45 861	51 803		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 080 201	997 094		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	939 654	851 567		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	140 546	145 527		
RENVIS	(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)			IG			
	(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)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	5 011	2 129	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12 438	13 587	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5						
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs	A6	obligatoires	A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		
	joindre en annexe :							
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le			Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures	Produits antérieurs			

Etat récapitulatif des annexes

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Présentation du groupe et faits caractéristiques.....	1.0
Présentation du Groupe Softway Medical	1.1
Les faits caractéristiques des comptes de l'exercice	1.2
Perspectives du Groupe	1.3
Evènements importants survenus depuis la clôture	1.4
Principes, règles et méthodes comptables.....	2.0
Principes, règles et méthodes	2.1
Autres informations sur les règles comptables	2.2
Note sur l'actif.....	3.0
Immobilisations	3.1
Mouvements des immobilisations brutes	3.1.1
Mouvements des amortissements	3.1.2
Immobilisations nettes au 31 décembre 2023	3.1.3
Immobilisations financières	3.1.4
Créances clients et comptes rattachés	3.2
Comptes de régularisation actif	3.3
Note sur le passif.....	4.0
Capital social	4.1
Capitaux propres	4.2
Dettes financières	4.3
Note sur le compte de résultat.....	5.0
Produits d'exploitation – ventilation du chiffre d'affaires	5.1
Impôts sur les bénéfices	5.2
Charges et produits financiers	5.3
Charges et produits exceptionnels	5.4
Transferts de charges	5.5
Engagements financiers et autres informations.....	6.0
Charges à payer	6.1
Produits à recevoir	6.2
Filiales et participations	6.3
Eléments concernant les entreprises liées et participations	6.4
Créances et dettes représentées par des effets de commerce	6.5
Engagements donnés et reçus	6.6
Engagements hors bilan	6.7
Effectif moyen	6.8
Etat des créances	6.9
Etat des dettes	6.10
Provisions inscrites au bilan	6.11
Rémunération des dirigeants	6.12
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	6.13

SAS 2TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dont le total est de 961 665 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 140 546 euros.

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

Il est rappelé que, conformément aux exigences légales, les comptes annuels sont présentés en euros.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

NOTE 1 – Présentation du Groupe et événements significatifs

1.1 - Présentation du Groupe

Le groupe Softway Medical est un éditeur, intégrateur de logiciels pour le marché de la santé. Softway Medical offre aux établissements publics et privés des solutions de pilotage de leur système d'information pour la prise en charge administrative et médicale du patient et la gestion des plateaux techniques. Avec ses dernières acquisitions, le groupe dispose également d'une offre de consultation pour généralistes et spécialistes en médecine de ville, maisons de santé et centres de santé, ainsi qu'une offre adressée aux laboratoires d'analyse médicale.

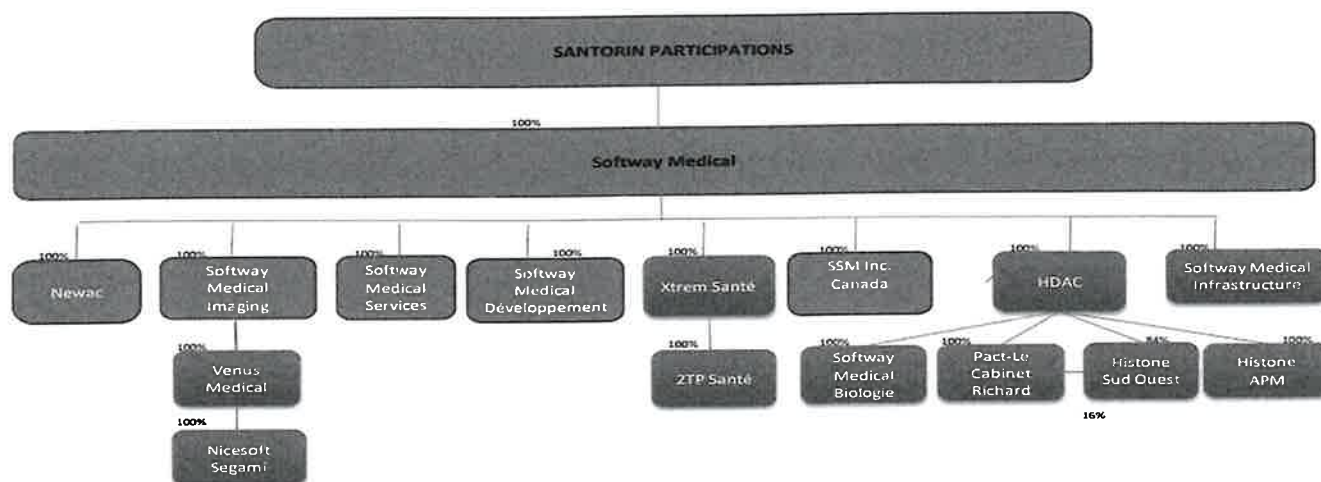
Le 15 janvier 2020, l'actionnariat du Groupe Softway Medical a été réorganisé avec la création de la Société SAS Santorin Participations qui détient désormais 100% du groupe Softway Medical.

La SAS Santorin Participations est, elle-même détenue au 31/12/2023 à hauteur de :

60,64 % par Five Arrows Principal Investments (FAP I)
28,17 % par Naxicap Partners
8,99 % par divers managers
2,20 % en auto-détention.

L'organigramme du groupe Santorin Participations se présente ainsi :

Groupe SANTORIN PARTICIPATIONS



Le 1er janvier 2023, la société Idem Santé a fait l'objet d'un transfert universel de patrimoine (TUP) en faveur de la SAS Xtrem Santé.

1.2- Faits caractéristiques de l'exercice du Groupe SOFTWAY MEDICAL

L'année 2023 a été marquée par la fin de l'implémentation du SEGUR V1 qui a représenté une charge importante pour l'ensemble des équipes de développement et de service, mais qui a permis au groupe de se positionner comme le principal acteur en France pour le déploiement du SEGUR dans le sanitaire. Softway Medical a commencé à participer avec l'institution à la définition du SEGUR V2 qui arrivera sur le second semestre 2024.

a) Évolution des différents marchés du groupe :

Marché des établissements de santé :

Notre croissance en France reste importante avec le gain de 4 nouveaux GHT et de nombreux clients privés, dont un groupe sur le DPI, ce qui nous permet d'afficher pour 2023 une croissance soutenue sur notre activité principale des Établissements de santé.

La prise de commande a de nouveau été en croissance, avec une évolution à la fois sur le secteur privé et le secteur public. Un peu moins d'un tiers de la prise de commande 2023 sont de nouveaux clients.

La première étape de notre plan de développement « CHU Project » s'est terminée comme prévu sur 2023, une nouvelle étape est désormais enclenchée sur la fin 2023 et se poursuivra sur 2024 et 2025 afin d'adapter le logiciel Hôpital Manager au marché Belge et d'implémenter un certain nombre de fonctionnalités pour permettre à notre produit phare d'attaquer les marchés internationaux et de se hisser à un niveau fonctionnel identiques aux plus gros acteurs Américains.

Marché de la radiologie :

L'année 2023 aura été marquée par une activité importante. Après une réorganisation en 2022 pour nous permettre de consolider nos positions RIS et médecine nucléaire, mais également nous permettre de devenir un des acteurs majeurs du PACS et de la VNA en France avec notre partenaire Fuji.

C'est ainsi que nous avons remporté un CHU en fin d'année.

Le marché de la radiologie poursuit son processus de concentration des cabinets avec la présence croissante de groupes financiers à un rythme moins soutenu que ce que nous pensions en 2022.

Sur l'année 2023, la prise de commande est en croissance. Nos investissements pour construire une équipe commerciale public indépendante de l'équipe commerciale privé a porté ses fruits avec de beaux succès en fin d'année.

Marché de la médecine de ville :

Notre activité médecine de Ville regroupant les sociétés OpenXtrem et Idem Santé, ont été regroupés dans une entité nouvelle Xtrem Santé qui porte désormais les couleurs de la médecine de ville et la commercialisation de notre ERP pour les centres de santé et les maisons de santé. Notre nouvelle offre full web pour les centres de santé est bien accueillie par le marché et nous a permis de remporter un très gros appel d'offre en fin d'année 2023.

Le chiffre d'affaires est en augmentation et notre activité devrait connaître de belles perspectives pour 2024.

b. International :

Sur le marché canadien, nous continuons de déployer nos gros établissements de santé avec la perspective pour 2024 d'importants compléments de commandes.

Les développements pour la Belgique sont en cours, avec des étapes de livraisons respectées. Nous sommes en concurrence sur plusieurs nouveaux dossiers en Belgique. La Belgique et le Luxembourg représentant des relais de croissance pour notre entreprise, nous avons procédé début 2024 à l'acquisition de notre partenaire Belge, la société SBIM située à Charleroi, très implantée grâce aux logiciels administratifs en Belgique et donc très complémentaire.

c. Financement du Groupe Santorin Participations et du Groupe Softway Medical :

En 2023, la société Softway Medical n'a pas fait de croissance externe. Elle n'a eu à financer que ses CAPEX liés aux centres d'hébergement et à son informatique interne. Les investissements ont été financés par un emprunt à taux fixe auprès du CIC à hauteur de 2 millions d'euros et un crédit-bail du même montant.

1.3- Perspectives du Groupe

Comme indiqué ci-dessus, les perspectives du Groupe sont extrêmement satisfaisantes. La croissance du chiffre d'affaires consolidé a atteint près de 20 % vs 2022 avec 106.8 millions d'euros. Les éléments opérationnels significatifs au niveau de Softway Medical sont notamment :

Le résultat opérationnel courant consolidé IFRS s'élève à +20,5 millions d'euros sur 2023 contre un résultat opérationnel courant de +13,6 millions d'euros sur 2022, en constante progression sur ces six dernières années.

La trésorerie de Softway Medical et la trésorerie consolidée sont largement positives au 31 décembre 2023 avec un montant de 17,1 millions d'euros. Les prévisions pour les douze prochains mois ne montrent aucun risque d'insuffisance de trésorerie.

Le chiffre d'affaires récurrent a encore progressé en 2023 et représente plus de la moitié du revenu global. Dans ce contexte, la réalisation du business plan 2024 ne sera que plus facilement atteignable pour le Groupe Santorin Participations.

La prise de commandes de l'ensemble du groupe Softway Medical a atteint sur 2023 près de 94 millions d'euros et certaines de ces commandes généreront un chiffre d'affaires significatif sur 2024.

Le Groupe Softway Medical aborde l'année 2024 avec beaucoup de sérénité car les restes à livrer au 31 décembre 2023 sont de 64,8 millions d'euros et représentent une visibilité de plus d'un an de chiffre d'affaires non récurrent.

S'ajoute à ces bonnes perspectives un panel d'offres toujours plus adaptées aux besoins de nos clients et prospects grâce à nos efforts dans la continuité de l'innovation de nos solutions. SantExpo 2024 nous a permis de constater que notre innovation principale sur Hôpital Manager n'a pas d'équivalent en France en 2024. Ces nouvelles fonctionnalités commenceront à être vendues en 2025 et constituera un avantage concurrentiel dans les consultations et un potentiel d'upselling important sur nos grands comptes.

1.4- Faits caractéristiques et événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Selon l'art. 833-1 et 833-2 du PCG, si les conséquences sont significatives, les événements post-clôture non liés à des conditions existantes à la date de clôture et ne donnant pas lieu à un ajustement des états financiers, nécessitent néanmoins une information en annexe.

Le 28 février 2024, le Groupe a fait l'acquisition de la société SBIM à 100% ainsi que ses 2 filiales Comase services et Comase informatique, sociétés Belges éditrices et intégratrices de logiciels dans le secteur médical.

NOTE 2.0 – Principes, règles et méthodes comptables

2.1 Principes, règles et méthodes

(Code de commerce articles L 123-14 et L 123-17 – Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 – article 7, 21, 24 début, 24-2^e et 24-3^e, entièrement refondu et réécrit par le règlement CRC 99-03 du 29 avril 1999)

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

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

Les nouvelles réglementations sur les actifs, relatifs respectivement à leurs amortissements et dépréciations (CRC, règl 02-10) et à leurs définitions, évaluation et comptabilisation (CRC, règl 04-06) ont été appliquées à compter du 1^{er} janvier 2005.

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

- comparabilité des comptes d'un exercice à l'autre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements traduisent le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de leurs utilisations probables.

Immobilisations corporelles

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 sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue.

Installations techniques :	5 ans en linéaire
Matériel et outillage :	3 à 5 ans en linéaire
Véhicule de tourisme :	4 ans en linéaire
Matériel de bureau :	3 à 5 ans linéaire
Mobilier de bureau :	5 ans en linéaire
Agencements et installations :	10 ans en linéaire

Participations autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Les titres de participation sont valorisés à leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable des titres inscrits au bilan, ceux-ci font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

La valeur d'inventaire des titres est appréciée sur la base des deux éléments suivants :

- la quote-part de situation nette détenue à la date de clôture ;
- la valeur actualisée des éléments incorporels (fonds de commerce ou logiciels) figurant à l'actif des sociétés dans lesquelles Softway Médical Services détient des participations. Ces valeurs actualisées sont appréciées en appliquant les méthodes suivantes :

- estimation du coût de reconstitution dans le cadre de logiciels ;
- approche de la valeur actuelle des contrats commerciaux (ventes de matériels, contrats de maintenance technique) dans le cas des fonds de commerce. Cette valeur est estimée en fonction des niveaux de marges dégagées par chaque type de contrat et des particularités de chacun d'entre eux.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Cette méthode est suivie pour toutes les créances quelle qu'en soit la nature et notamment pour les créances sur les sociétés du groupe.

Pour les créances clients ayant plus de 12 mois d'ancienneté à la date de clôture et n'ayant que peu de probabilités d'être recouvrées, une dépréciation serait dotée à hauteur de 100 % du montant HT.

Provisions pour risques et charges

Une provision est constatée dès lors que la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers et qu'il est probable que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers.

Emprunts et dettes financières divers

Au 31 décembre 2023, ce poste ne présente aucun solde.

2.2 – Autres informations sur les règles comptables

La présentation des comptes et les méthodes retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NOTE 3.0 – Actif

3.1 Immobilisations

3.1.1. Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Aquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds de commerce				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Construction . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. inst. agenc. aménag.				
- Instal techn., matériel outil. industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agenc, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau et mobilier	24 514			24 514
. emballages récupérables et divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	24 514	0	0	24 514
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Total	0	0	0	0
Total général	24 514	0	0	24 514

3.1.2 Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminution	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds de commerce				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Construction . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. inst. agenc. aménag.				
- Instal techn., matériel outil. industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agenc, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau et mobilier	6 319	7 287		13 606
. emballages récupérables et divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	6 319	7 287	0	13 606
Total général	6 319	7 287	0	13 606

3.1.3 Immobilisations nettes au 31 décembre 2023

Immobilisations	Valeurs brutes au 31 décembre 2023	Amortissements	Provisions	Valeurs nettes au 31 décembre 2023
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Instal techn., matériel outill industriel				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agenc, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et mobilier	24 514	13 606		10 908
- Immobilisations en cours				0
Total	24 514	13 606	0	10 908
<u>Immobilisations financières</u>				
- Autres participations				
- Prêts et autres immobilisations financières				0
Total	0	0	0	0
Total général	24 514	13 606	0	10 908

3.1.4 Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, il n'y a pas d'immobilisation financière.

3.2 Créances clients et comptes rattachés

	31/12/2023	31/12/2022
Comptes clients actif bruts	172 197	142 626
Provision pour dépréciation	13 293	10 874
Total Comptes Clients Nets	158 904	131 752

NOTE 4.0 – Passif

4.1 Composition du capital social

Nombre et valeur nominale des actions composant le capital social

Désignation	Mouvements de l'exercice			Valeur nominale
	A la date de clôture	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
- Actions ordinaires	500			10
- Actions amorties				
- Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
- Actions préférentielles				
- Parts sociales				
- Certificats d'investissement				

4.2 Variation des capitaux propres

Libellé	A Nouveau	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Capital	5 000			5 000
Prime Emission				0
Réserve légale	500			500
Réserve facultative				0
Autres Réserves	129 000			129 000
Res. Spécial. convers. Indisp.				0
Report à Nouveau (1)	122 172	145 527		267 699
Résultat de l'Exercice (1)	145 527	140 546	145 527	140 546
Amortissements dérogatoires				
Total	402 199	286 073	145 527	542 745

(1) correspond à l'affectation du résultat 2022 en report à nouveau

4.3 Dettes financières

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
- Emprunts auprès des établissements de crédit				
- Emprunts divers				
Total	0	0	0	0

NOTE 5.0 – Compte de résultat

5.1 Produits d'exploitation

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activité)

Désignation	Montant
Ventes de marchandises	0
Prestations de services	1 062 749
Total	1 062 749

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)

Désignation	Montant
Ventes France	1 062 749
Total	1 062 749

5.2 Impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (1)	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	218 705	45 861		172 844
Résultat exceptionnel				0
Participation	32 298			32 298
Résultat comptable	251 003	45 861	0	140 546

La SAS 2TP est intégrée au nouveau groupe d'intégration fiscale avec la société mère SAS SANTORIN PARTICIPATIONS à compter du 01/01/2021.

Accroissement ou allègement de la charge fiscale future

	Taux d'imposition		
	Taux normal	PVLT	Autres
A - ALLEGEMENTS			
a) Charges et provisions non déductibles temporairement			
- Participation	32 298		
b) Eléments à imputer			
. Déficits reportables			
. Amortissements			
. Moins-values à long terme			
Bases (A)	32 298	0	0
B - ACCROISSEMENTS			
a) Provisions réglementées			
. Provisions hausse des prix			
. Provisions fluctuation des cours			
. Amortissements dérogatoires			
b) Subventions d'équipement			
c) Produits non taxables temporairement			
. Plus-values à court terme			
. Plus-values de fusion			
. Plus-values à long terme différées			
Bases (B)	0	0	0
Bases A - B	32 298	0	0
Impôt correspondant	8 075	0	0
Soit un allègement futur d'impôt de (1)			8 075
Ou un accroissement futur d'impôt de			
C - ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE			
. Réserve spéciale de plus-value à long terme			
. Réserve spéciale des profits de construction			
. Provision pour investissements			

(1) L'allègement de la charge fiscale future correspond à celui de la société avant son intégration fiscale

5.3 Charges et produits financiers

Le résultat financier est un produit de 5 011 euros.

5.4 Charges et produits exceptionnels

PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (ligne HA)	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital (ligne HB)	0
Reprise sur provisions et transferts de charges (ligne HC)	0
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (ligne HE)	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital (ligne HF)	0
Dotations exceptionnelles aux provisions (ligne HG)	0
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0

5.5 Transferts de charges

Transferts de charges	
BALOO	12 439
TOTAL	12 439

NOTE 6.0 – Engagements financiers et autres informations

6.1 Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	100 223
Provision CP	40 003
Provision Primes	4 856
Provision Participation	32 298
Provisions charges sur CP	15 529
Provision charges sur Prime	1 885
CVAE	687
Formation continue	246
Taxe d'apprentissage	436
Adessat	187
Forfait social	6 460
Total	202 810

6.2 Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Clients - factures à établir	0
Remboursement CVAE	612
Avoirs à recevoir	
Total	612

6.3 Détail des filiales et participations

La société 2TP n'a aucune filiale.

6.4 Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprise	
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation
- Avances et acomptes sur immobilisations		0
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
- Créances clients et comptes rattaches	4 824	0
- Autres créances	536 500	
- Capital souscrit appelé non versé		
Total actif	541 324	0
- Emprunts obligataires convertibles		
- Autres emprunts obligataires		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- Emprunts et dettes financières divers		
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 646	
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
- Autres dettes	45 861	0
Total passif	211 507	0
- Chiffre d'affaires		0
- Transfert de charges		0
- Autres produits financiers	5 011	
- Produits exceptionnels		
Total produits	5 011	0
- Achats de marchandises		
- Autres achats et charges externes	162 183	
- Impôts et taxes		
- Salaires et charges sociales		
- Charges financières		
- Charges exceptionnelles		
Total charges	162 183	0

6.5 Créances et dettes représentées par des effets de commerce

Désignation	Montant
- Prêts	
- Créances clients et comptes rattachés	NEANT
- Disponibilités	
Total	0
- Dettes fournisseurs	
- Dettes fiscales et sociales	NEANT
- Dettes sur immobilisations	
Total	0

6.6 Engagements donnés et reçus

Désignation	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement en matière de pension et retraite (1)					14 104
Total					14 104

(1) Engagement de retraite

Conformément aux possibilités offertes par les textes, la provision pour retraite n'est pas comptabilisée mais figure en engagement hors bilan.

La méthode utilisée pour le calcul de la provision pour indemnités de départ à la retraite est la méthode des unités de crédit projetées.

Les hypothèses retenues sont un départ à la retraite à l'initiative du salarié à 65 ans, une progression des salaires de 1.90% et une actualisation de 3.22%. La probabilité de présence tient compte d'un taux de rotation fort. Les charges sociales afférentes sont calculées au taux de 38.82 %.

La table de survie utilisée est la table INSEE.

6.7 Engagements hors bilan

NEANT

6.8 Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Cadres	1
Employés	22

6.9 Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	15 952		15 952
Autres créances clients	156 246	156 246	
Créance représentative de titres prêtés			
Provision pour dépréciation antérieurement constituée			
Personnel et comptes rattachés	1 673	1 673	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 591	2 591	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	16 921	16 921	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	535 888	535 888	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pensions de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	729 271	713 319	15 952
(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (pers, physiques)			

6.10 Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes A 1 an maximum à l'origine auprès des A plus d'un an à l'origine etb de crédits (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	167 111	167 111		
Personnel et comptes rattachés	77 959	77 959		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 470	81 470		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44 835	44 835		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 684	1 684		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 861	45 861		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance		0		
Totaux	418 920	418 920	0	0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

6.11 Provisions inscrites au bilan

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exerc.	Diminutions Reprises de l'exerc.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissements (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implémentations à l'étranger constituées avant le 1-1-1992					
Provisions fiscales pour implémentations à l'étranger constituées après le 1-1-1992					
Provisions pour prêts d'installation (art.39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)		0		0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges (1)					
Total (II)		0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations	0		0	0
	- Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		10 874	2 419	0	13 293
Autres provisions pour dépréciations					
Total (III)		10 874	2 419	0	13 293
Total (I + II + III)		10 874	2 419	0	13 293
Dont dotations et reprises	- d'exploitations		2 419	0	
	- financières			0	
	- exceptionnelles			0	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles de l'article 39-1-5e du CGI					

6.12 Rémunération des dirigeants

	Montant par catégorie
Rémunération globale	
- des organes d'administration	
- des organes de direction et de surveillance	
TOTAL	(X)

(X) La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.13 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Les comptes de la société clos le 31 décembre 2023 sont inclus dans les comptes consolidés de la société-mère Santorin Participations.

Pour rappel, le 15/01/2020 l'actionnariat du Groupe Softway Medical a été réorganisé avec la création d'une nouvelle société SAS Santorin Participations qui détient maintenant 100% du groupe Softway Medical.

2TP SANTE

Société par Actions Simplifiée
10 rue des Terres Rouges
79180 - CHAURAY

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2023



COMAUDITEX
Commissariat aux comptes

9-11 avenue Myron Herrick – 75008 Paris
SAS au capital de 52 000 € – RCS Paris 342 227 626
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Paris

A l'associé,

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

58

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir les 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 des 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 votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, 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 ;
- 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 des 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 dans 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.

Paris, le 11 juin 2024



COMAUDITEX
Sébastien BRANGBOUR
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2TP SANTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 10 Rue des Terres Rouges 79180 CHAURAY		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 8 0 8 0 7 3 7 5 3 0 0 0 2 8		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 31/12/2023					
		N-1 31/12/2022					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG				
		Fonds commercial (1) AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	13 606	10 907		
		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	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI				
	TOTAL (II) BJ		BK	13 606	10 907	18 195	
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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	612			
		Clients et comptes rattachés (3) BX	BY	13 293	158 904	131 752	
		Autres créances (3) CA		557 072	495 496		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités CG		234 169	174 382			
	Charges constatées d'avance CH	CI					
	TOTAL (III) CJ	CK	13 293	950 758	801 631		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecart de conversion actif* (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		CO	988 566	1A	26 900	961 665	819 827
Renvois : (1) Dont droit au bail ;		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes ; CP		(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL 2TP SANTE</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>5 000</u>)		DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG	129 000	129 000
	Report à nouveau		DH	267 699	122 172
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	140 546	145 527
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	542 745	402 199
	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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	167 110	99 756
	Dettes fiscales et sociales		DY	205 948	227 034
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	45 861	90 837
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	418 920	417 627	
Ecart de conversion passif*		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	961 665	819 827	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	418 920	417 627
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL ZTP SANTE

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	1 062 749	FH	FI	1 062 749	981 372
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 062 749	FK	FL	1 062 749	981 372
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	12 438	13 587
	Autres produits (1) (11)				FQ	1	5
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 075 189	994 965
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	184 209	158 509
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	18 597	14 969
	Salaires et traitements*				FY	517 200	462 050
	Charges sociales (10)				FZ	131 780	121 483
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS)			GA	7 287	5 061
		{ - dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	2 419	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)				GE	1	8
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	861 495	762 082
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	213 694	232 883
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		2 129
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	5 011	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	5 011	2 129
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	5 011	2 129
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	218 705	235 012

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

Désignation de l'entreprise SARL 2TE SANTENéant ☐ *

		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	32 298 37 682	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	45 861 51 803	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 080 201 997 094	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	939 654 851 567	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	140 546 145 527	
RENVIS	(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)	IG	
	(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)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	5 011 2 129	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 438 13 587	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6 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	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Etat récapitulatif des annexes

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

Présentation du groupe et faits caractéristiques.....	1.0
Présentation du Groupe Softway Medical	1.1
Les faits caractéristiques des comptes de l'exercice	1.2
Perspectives du Groupe	1.3
Evènements importants survenus depuis la clôture	1.4
Principes, règles et méthodes comptables.....	2.0
Principes, règles et méthodes	2.1
Autres informations sur les règles comptables	2.2
Note sur l'actif.....	3.0
Immobilisations	3.1
Mouvements des immobilisations brutes	3.1.1
Mouvements des amortissements	3.1.2
Immobilisations nettes au 31 décembre 2023	3.1.3
Immobilisations financières	3.1.4
Créances clients et comptes rattachés	3.2
Comptes de régularisation actif	3.3
Note sur le passif.....	4.0
Capital social	4.1
Capitaux propres	4.2
Dettes financières	4.3
Note sur le compte de résultat.....	5.0
Produits d'exploitation – ventilation du chiffre d'affaires	5.1
Impôts sur les bénéfices	5.2
Charges et produits financiers	5.3
Charges et produits exceptionnels	5.4
Transferts de charges	5.5
Engagements financiers et autres informations.....	6.0
Charges à payer	6.1
Produits à recevoir	6.2
Filiales et participations	6.3
Eléments concernant les entreprises liées et participations	6.4
Créances et dettes représentées par des effets de commerce	6.5
Engagements donnés et reçus	6.6
Engagements hors bilan	6.7
Effectif moyen	6.8
Etat des créances	6.9
Etat des dettes	6.10
Provisions inscrites au bilan	6.11
Rémunération des dirigeants	6.12
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	6.13

SAS 2TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dont le total est de 961 665 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 140 546 euros.

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

Il est rappelé que, conformément aux exigences légales, les comptes annuels sont présentés en euros.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

NOTE 1 – Présentation du Groupe et événements significatifs

1.1 - Présentation du Groupe

Le groupe Softway Medical est un éditeur, intégrateur de logiciels pour le marché de la santé. Softway Medical offre aux établissements publics et privés des solutions de pilotage de leur système d'information pour la prise en charge administrative et médicale du patient et la gestion des plateaux techniques. Avec ses dernières acquisitions, le groupe dispose également d'une offre de consultation pour généralistes et spécialistes en médecine de ville, maisons de santé et centres de santé, ainsi qu'une offre adressée aux laboratoires d'analyse médicale.

Le 15 janvier 2020, l'actionnariat du Groupe Softway Medical a été réorganisé avec la création de la Société SAS Santorin Participations qui détient désormais 100% du groupe Softway Medical.

La SAS Santorin Participations est, elle-même détenue au 31/12/2023 à hauteur de :

60,64 % par Five Arrows Principal Investments (FAPI)

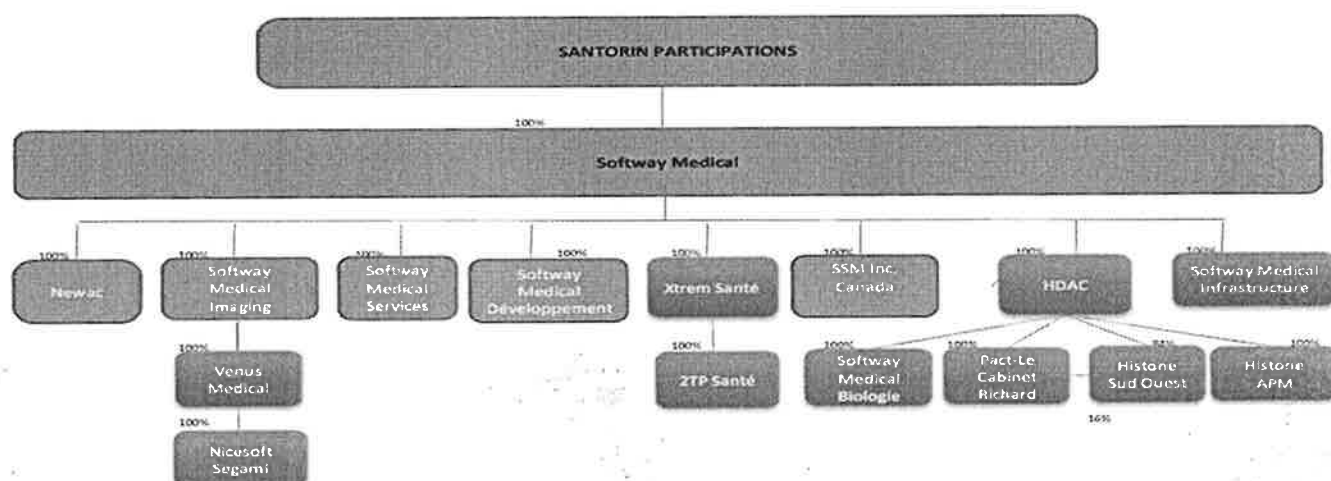
28,17 % par Naxicap Partners

8,99 % par divers managers

2,20 % en auto-détention.

L'organigramme du groupe Santorin Participations se présente ainsi :

Groupe SANTORIN PARTICIPATIONS



Le 1er janvier 2023, la société Idem Santé a fait l'objet d'un transfert universel de patrimoine (TUP) en faveur de la SAS Xtrem Santé.

1.2- Faits caractéristiques de l'exercice du Groupe SOFTWARE MEDICAL

L'année 2023 a été marquée par la fin de l'implémentation du SEGUR V1 qui a représenté une charge importante pour l'ensemble des équipes de développement et de service, mais qui a permis au groupe de se positionner comme le principal acteur en France pour le déploiement du SEGUR dans le sanitaire. Softway Medical a commencé à participer avec l'institution à la définition du SEGUR V2 qui arrivera sur le second semestre 2024.

a) Évolution des différents marchés du groupe :

Marché des établissements de santé :

Notre croissance en France reste importante avec le gain de 4 nouveaux GHT et de nombreux clients privés, dont un groupe sur le DPI, ce qui nous permet d'afficher pour 2023 une croissance soutenue sur notre activité principale des Établissements de santé.

La prise de commande a de nouveau été en croissance, avec une évolution à la fois sur le secteur privé et le secteur public. Un peu moins d'un tiers de la prise de commande 2023 sont de nouveaux clients.

La première étape de notre plan de développement « CHU Project » s'est terminée comme prévu sur 2023, une nouvelle étape est désormais enclenchée sur la fin 2023 et se poursuivra sur 2024 et 2025 afin d'adapter le logiciel Hôpital Manager au marché Belge et d'implémenter un certain nombre de fonctionnalités pour permettre à notre produit phare d'attaquer les marchés internationaux et de se hisser à un niveau fonctionnel identiques aux plus gros acteurs Américains.

Marché de la radiologie :

L'année 2023 aura été marquée par une activité importante. Après une réorganisation en 2022 pour nous permettre de consolider nos positions RIS et médecine nucléaire, mais également nous permettre de devenir un des acteurs majeurs du PACS et de la VNA en France avec notre partenaire Fuji.

C'est ainsi que nous avons remporté un CHU en fin d'année.

Le marché de la radiologie poursuit son processus de concentration des cabinets avec la présence croissante de groupes financiers à un rythme moins soutenu que ce que nous pensions en 2022.

Sur l'année 2023, la prise de commande est en croissance. Nos investissements pour construire une équipe commerciale public indépendante de l'équipe commerciale privé a porté ses fruits avec de beaux succès en fin d'année.

Marché de la médecine de ville :

Notre activité médecine de Ville regroupant les sociétés OpenXtrem et Idem Santé, ont été regroupés dans une entité nouvelle Xtrem Santé qui porte désormais les couleurs de la médecine de ville et la commercialisation de notre ERP pour les centres de santé et les maisons de santé. Notre nouvelle offre full web pour les centres de santé est bien accueillie par le marché et nous a permis de remporter un très gros appel d'offre en fin d'année 2023.

Le chiffre d'affaires est en augmentation et notre activité devrait connaître de belles perspectives pour 2024.

b. International :

Sur le marché canadien, nous continuons de déployer nos gros établissements de santé avec la perspective pour 2024 d'importants compléments de commandes.

Les développements pour la Belgique sont en cours, avec des étapes de livraisons respectées. Nous sommes en concurrence sur plusieurs nouveaux dossiers en Belgique. La Belgique et le Luxembourg représentant des relais de croissance pour notre entreprise, nous avons procédé début 2024 à l'acquisition de notre partenaire Belge, la société SBIM située à Charleroi, très implantée grâce aux logiciels administratifs en Belgique et donc très complémentaire.

c. Financement du Groupe Santorin Participations et du Groupe Softway Medical :

En 2023, la société Softway Medical n'a pas fait de croissance externe. Elle n'a eu à financer que ses CAPEX liés aux centres d'hébergement et à son informatique interne. Les investissements ont été financés par un emprunt à taux fixe auprès du CIC à hauteur de 2 millions d'euros et un crédit-bail du même montant.

1.3- Perspectives du Groupe

Comme indiqué ci-dessus, les perspectives du Groupe sont extrêmement satisfaisantes. La croissance du chiffre d'affaires consolidé a atteint près de 20 % vs 2022 avec 106.8 millions d'euros. Les éléments opérationnels significatifs au niveau de Softway Medical sont notamment :

Le résultat opérationnel courant consolidé IFRS s'élève à +20,5 millions d'euros sur 2023 contre un résultat opérationnel courant de +13,6 millions d'euros sur 2022, en constante progression sur ces six dernières années.

La trésorerie de Softway Medical et la trésorerie consolidée sont largement positives au 31 décembre 2023 avec un montant de 17,1 millions d'euros. Les prévisions pour les douze prochains mois ne montrent aucun risque d'insuffisance de trésorerie.

Le chiffre d'affaires récurrent a encore progressé en 2023 et représente plus de la moitié du revenu global. Dans ce contexte, la réalisation du business plan 2024 ne sera que plus facilement atteignable pour le Groupe Santorin Participations.

La prise de commandes de l'ensemble du groupe Softway Medical a atteint sur 2023 près de 94 millions d'euros et certaines de ces commandes généreront un chiffre d'affaires significatif sur 2024.

Le Groupe Softway Medical aborde l'année 2024 avec beaucoup de sérénité car les restes à livrer au 31 décembre 2023 sont de 64,8 millions d'euros et représentent une visibilité de plus d'un an de chiffre d'affaires non récurrent.

S'ajoute à ces bonnes perspectives un panel d'offres toujours plus adaptées aux besoins de nos clients et prospects grâce à nos efforts dans la continuité de l'innovation de nos solutions. SantExpo 2024 nous a permis de constater que notre innovation principale sur Hôpital Manager n'a pas d'équivalent en France en 2024. Ces nouvelles fonctionnalités commenceront à être vendues en 2025 et constituera un avantage concurrentiel dans les consultations et un potentiel d'upselling important sur nos grands comptes.

1.4- Faits caractéristiques et événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Selon l'art. 833-1 et 833-2 du PCG, si les conséquences sont significatives, les événements post-clôture non liés à des conditions existantes à la date de clôture et ne donnant pas lieu à un ajustement des états financiers, nécessitent néanmoins une information en annexe.

Le 28 février 2024, le Groupe a fait l'acquisition de la société SBIM à 100% ainsi que ses 2 filiales Comase services et Comase informatique, sociétés Belges éditrices et intégratrices de logiciels dans le secteur médical.

NOTE 2.0 – Principes, règles et méthodes comptables

2.1 Principes, règles et méthodes

(Code de commerce articles L 123-14 et L 123-17 – Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 – article 7, 21, 24 début, 24-2^e et 24-3^e, entièrement refondu et réécrit par le règlement CRC 99-03 du 29 avril 1999)

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

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

Les nouvelles réglementations sur les actifs, relatifs respectivement à leurs amortissements et dépréciations (CRC, règlt 02-10) et à leurs définitions, évaluation et comptabilisation (CRC, règlt 04-06) ont été appliquées à compter du 1^{er} janvier 2005.

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

- comparabilité des comptes d'un exercice à l'autre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements traduisent le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de leurs utilisations probables.

Immobilisations corporelles

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 sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue.

Installations techniques :	5 ans en linéaire
Matériel et outillage :	3 à 5 ans en linéaire
Véhicule de tourisme :	4 ans en linéaire
Matériel de bureau :	3 à 5 ans linéaire
Mobilier de bureau :	5 ans en linéaire
Agencements et installations :	10 ans en linéaire

Participations autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Les titres de participation sont valorisés à leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable des titres inscrits au bilan, ceux-ci font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

La valeur d'inventaire des titres est appréciée sur la base des deux éléments suivants :

- la quote-part de situation nette détenue à la date de clôture ;
- la valeur actualisée des éléments incorporels (fonds de commerce ou logiciels) figurant à l'actif des sociétés dans lesquelles Softway Médical Services détient des participations. Ces valeurs actualisées sont appréciées en appliquant les méthodes suivantes :

- estimation du coût de reconstitution dans le cadre de logiciels ;
- approche de la valeur actuelle des contrats commerciaux (ventes de matériels, contrats de maintenance technique) dans le cas des fonds de commerce. Cette valeur est estimée en fonction des niveaux de marges dégagées par chaque type de contrat et des particularités de chacun d'entre eux.

Créances

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

Cette méthode est suivie pour toutes les créances quelle qu'en soit la nature et notamment pour les créances sur les sociétés du groupe.

Pour les créances clients ayant plus de 12 mois d'ancienneté à la date de clôture et n'ayant que peu de probabilités d'être recouvrées, une dépréciation serait dotée à hauteur de 100 % du montant HT.

Provisions pour risques et charges

Une provision est constatée dès lors que la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers et qu'il est probable que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers.

Emprunts et dettes financières divers

Au 31 décembre 2023, ce poste ne présente aucun solde.

2.2 – Autres informations sur les règles comptables

La présentation des comptes et les méthodes retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NOTE 3.0 – Actif

3.1 Immobilisations

3.1.1. Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Aquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds de commerce				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Construction . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. inst. agenc. aménag.				
- Instal techn., matériel outill. industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agenc, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau et mobilier	24 514			24 514
. emballages récupérables et divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	24 514	0	0	24 514
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Total	0	0	0	0
Total général	24 514	0	0	24 514

3.1.2 Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminution	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Fonds de commerce				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Construction				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. inst. agenc. aménag.				
- Instal techn., matériel outil. industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agenc, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau et mobilier	6 319	7 287		13 606
. emballages récupérables et divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	6 319	7 287	0	13 606
Total général	6 319	7 287	0	13 606

3.1.3 Immobilisations nettes au 31 décembre 2023

Immobilisations	Valeurs brutes au 31 décembre 2023	Amortissements	Provisions	Valeurs nettes au 31 décembre 2023
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total	0	0	0	0
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Instal techn., matériel outil industriel				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agenc, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et mobilier	24 514	13 606		10 908
- Immobilisations en cours				0
Total	24 514	13 606	0	10 908
<u>Immobilisations financières</u>				
- Autres participations				
- Prêts et autres immobilisations financières				0
Total	0	0	0	0
Total général	24 514	13 606	0	10 908

3.1.4 Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, il n'y a pas d'immobilisation financière.

3.2 Créances clients et comptes rattachés

	31/12/2023	31/12/2022
Comptes clients actif bruts	172 197	142 626
Provision pour dépréciation	13 293	10 874
Total Comptes Clients Nets	158 904	131 752

NOTE 4.0 – Passif

4.1 Composition du capital social

Nombre et valeur nominale des actions composant le capital social

Désignation	Mouvements de l'exercice			Valeur nominale
	A la date de clôture	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
- Actions ordinaires	500			10
- Actions amorties				
- Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
- Actions préférentielles				
- Parts sociales				
- Certificats d'investissement				

4.2 Variation des capitaux propres

Libellé	A Nouveau	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Capital	5 000			5 000
Prime Emission				0
Réserve légale	500			500
Réserve facultative				0
Autres Réserves	129 000			129 000
Res. Spécial. convers. Indisp.				0
Report à Nouveau (1)	122 172	145 527		267 699
Résultat de l'Exercice (1)	145 527	140 546	145 527	140 546
Amortissements dérogatoires				
Total	402 199	286 073	145 527	542 745

(1) correspond à l'affectation du résultat 2022 en report à nouveau

4.3 Dettes financières

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
- Emprunts auprès des établissements de crédit				
- Emprunts divers				
Total	0	0	0	0

NOTE 5.0 – Compte de résultat

5.1 Produits d'exploitation

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par secteurs d'activité)

Désignation	Montant
Ventes de marchandises	0
Prestations de services	1 062 749
Total	1 062 749

Ventilation du chiffre d'affaires net HT (par marchés géographiques)

Désignation	Montant
Ventes France	1 062 749
Total	1 062 749

5.2 Impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (1)	Imputation du crédit d'impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	218 705	45 861		172 844
Résultat exceptionnel				0
Participation	32 298			32 298
Résultat comptable	251 003	45 861	0	140 546

La SAS 2TP est intégrée au nouveau groupe d'intégration fiscale avec la société mère SAS SANTORIN PARTICIPATIONS à compter du 01/01/2021.

Accroissement ou allègement de la charge fiscale future

		Taux d'imposition		
		Taux normal	PVLT	Autres
A - ALLEGEMENTS				
a) Charges et provisions non déductibles temporairement				
- Participation		32 298		
b) Eléments à imputer				
. Déficit reportables				
. Amortissements				
. Moins-values à long terme				
Bases (A)		32 298	0	0
B - ACCROISSEMENTS				
a) Provisions réglementées				
. Provisions hausse des prix				
. Provisions fluctuation des cours				
. Amortissements dérogatoires				
b) Subventions d'équipement				
c) Produits non taxables temporairement				
. Plus-values à court terme				
. Plus-values de fusion				
. Plus-values à long terme différées				
Bases (B)		0	0	0
Bases A - B		32 298	0	0
Impôt correspondant		8 075	0	0
Soit un allègement futur d'impôt de (1)				8 075
Ou un accroissement futur d'impôt de				
C - ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE				
. Réserve spéciale de plus-value à long terme				
. Réserve spéciale des profits de construction				
. Provision pour investissements				

(1) L'allègement de la charge fiscale future correspond à celui de la société avant son intégration fiscale

5.3 Charges et produits financiers

Le résultat financier est un produit de 5 011 euros.

5.4 Charges et produits exceptionnels

PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (ligne HA)	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital (ligne HB)	0
Reprise sur provisions et transferts de charges (ligne HC)	0
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (ligne HE)	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital (ligne HF)	0
Dotations exceptionnelles aux provisions (ligne HG)	0
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0

5.5 Transferts de charges

Transferts de charges	
BALOO	12 439
TOTAL	12 439

NOTE 6.0 – Engagements financiers et autres informations

6.1 Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	100 223
Provision CP	40 003
Provision Primes	4 856
Provision Participation	32 298
Provisions charges sur CP	15 529
Provision charges sur Prime	1 885
CVAE	687
Formation continue	246
Taxe d'apprentissage	436
Adessat	187
Forfait social	6 460
Total	202 810

6.2 Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Clients - factures à établir	0
Remboursement CVAE	
Avoirs à recevoir	612
Total	612

6.3 Détail des filiales et participations

La société 2TP n'a aucune filiale.

6.4 Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprise	
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation
- Avances et acomptes sur immobilisations		0
- Participations		
- Créances rattachées à des participations		
- Prêts		
- Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
- Créances clients et comptes rattaches	4 824	0
- Autres créances	536 500	
- Capital souscrit appelé non versé		
Total actif	541 324	0
- Emprunts obligataires convertibles		
- Autres emprunts obligataires		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- Emprunts et dettes financières divers		
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 646	
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
- Autres dettes	45 861	0
Total passif	211 507	0
- Chiffre d'affaires		0
- Transfert de charges		0
- Autres produits financiers	5 011	
- Produits exceptionnels		
Total produits	5 011	0
- Achats de marchandises		
- Autres achats et charges externes	162 183	
- Impôts et taxes		
- Salaires et charges sociales		
- Charges financières		
- Charges exceptionnelles		
Total charges	162 183	0

6.5 Créances et dettes représentées par des effets de commerce

Désignation	Montant
- Prêts - Créances clients et comptes rattachés - Disponibilités	NEANT
Total	0
- Dettes fournisseurs - Dettes fiscales et sociales - Dettes sur immobilisations	NEANT
Total	0

6.6 Engagements donnés et reçus

Désignation	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagement en matière de pension et retraite (1)					14 104
Total					14 104

(1) Engagement de retraite

Conformément aux possibilités offertes par les textes, la provision pour retraite n'est pas comptabilisée mais figure en engagement hors bilan.

La méthode utilisée pour le calcul de la provision pour indemnités de départ à la retraite est la méthode des unités de crédit projetées.

Les hypothèses retenues sont un départ à la retraite à l'initiative du salarié à 65 ans, une progression des salaires de 1.90% et une actualisation de 3.22%. La probabilité de présence tient compte d'un taux de rotation fort. Les charges sociales afférentes sont calculées au taux de 38.82 %.

La table de survie utilisée est la table INSEE.

6.7 Engagements hors bilan

NEANT

6.8 Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Cadres	1
Employés	22

6.9 Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	15 952		15 952
Autres créances clients	156 246	156 246	
Créance représentative de titres prêtés			
Provision pour dépréciation antérieurement constituée			
Personnel et comptes rattachés	1 673	1 673	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 591	2 591	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	16 921	16 921	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	535 888	535 888	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pensions de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	729 271	713 319	15 952
(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (pers, physiques)			

6.10 Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes A 1 an maximum à l'origine auprès des A plus d'un an à l'origine etb de crédits (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	167 111	167 111		
Personnel et comptes rattachés	77 959	77 959		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 470	81 470		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44 835	44 835		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 684	1 684		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 861	45 861		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance		0		
Totaux	418 920	418 920	0	0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

6.11 Provisions inscrites au bilan

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exerc.	Diminutions Reprises de l'exerc.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissements (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implémentations à l'étranger constituées avant le 1-1-1992					
Provisions fiscales pour implémentations à l'étranger constituées après le 1-1-1992					
Provisions pour prêts d'installation (art.39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)		0		0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges (1)					
Total (II)		0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations	0		0	0
	- Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		10 874	2 419	0	13 293
Autres provisions pour dépréciations					
Total (III)		10 874	2 419	0	13 293
Total (I + II + III)		10 874	2 419	0	13 293
Dont dotations et reprises	- d'exploitations		2 419	0	
	- financières			0	
	- exceptionnelles			0	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles de l'article 39-1-5e du CGI					

6.12 Rémunération des dirigeants

	Montant par catégorie
Rémunération globale	
- des organes d'administration	
- des organes de direction et de surveillance	
TOTAL	(X)

(X) La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.13 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Les comptes de la société clos le 31 décembre 2023 sont inclus dans les comptes consolidés de la société-mère Santorin Participations.

Pour rappel, le 15/01/2020 l'actionnariat du Groupe Softway Medical a été réorganisé avec la création d'une nouvelle société SAS Santorin Participations qui détient maintenant 100% du groupe Softway Medical.