

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/09/2025 - 15895 - 1995 B 00717 - 403 119 688 - 2 E

2 E
Société par actions simplifiée à associée unique
Au capital de 404.944 euros
Siège social : 19, rue Joseph Cugnot - 49130 LES PONTS-DE-CÉ
403 119 688 RCS ANGERS

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 01 SEP 2025

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 13 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux,
Le treize juin,
À dix heures,

La société **ESPACE PHI**, société par actions simplifiée au capital de 19.134.571 euros, ayant son siège social au 19, rue Joseph Cugnot - 49130 LES PONTS-DE-CÉ, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'ANGERS sous le numéro 478 968 233, représentée par son Président, la société FIBAT, elle-même représentée par Monsieur Richard BATARDIERE et/ou Monsieur Christophe BATARDIERE,

Associée unique et Président de la société **2 E**,

En présence de Monsieur Jean-Marc HUPE, Directeur Général.

Le Cabinet STREGO AUDIT, régulièrement convoqué, est excusé absent / présent.

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, la société ESPACE PHI, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes.

La société ESPACE PHI, associée unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

II - A pris les décisions suivantes :

- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos le 31 décembre 2021,
- Rapport du Président sur les comptes annuels clos le 31 décembre 2021,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIÈRE DÉCISION

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'associée unique approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 9.433 euros.

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2.194.490,50 en totalité au compte "Autres réserves" ; ledit compte s'élève ainsi à la somme de 12.134.346,75 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

- Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

- Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

- 5 000 000 euros, soit 200 euros par titre.
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000 000 euros

TROISIÈME DÉCISION

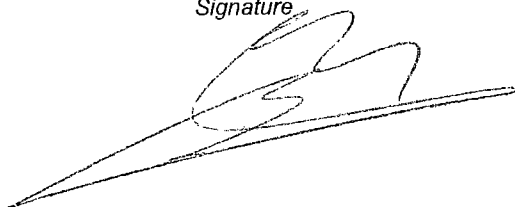
Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention en annexe, des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé, ou conclues antérieurement et dont les effets se sont poursuivis.

QUATRIÈME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

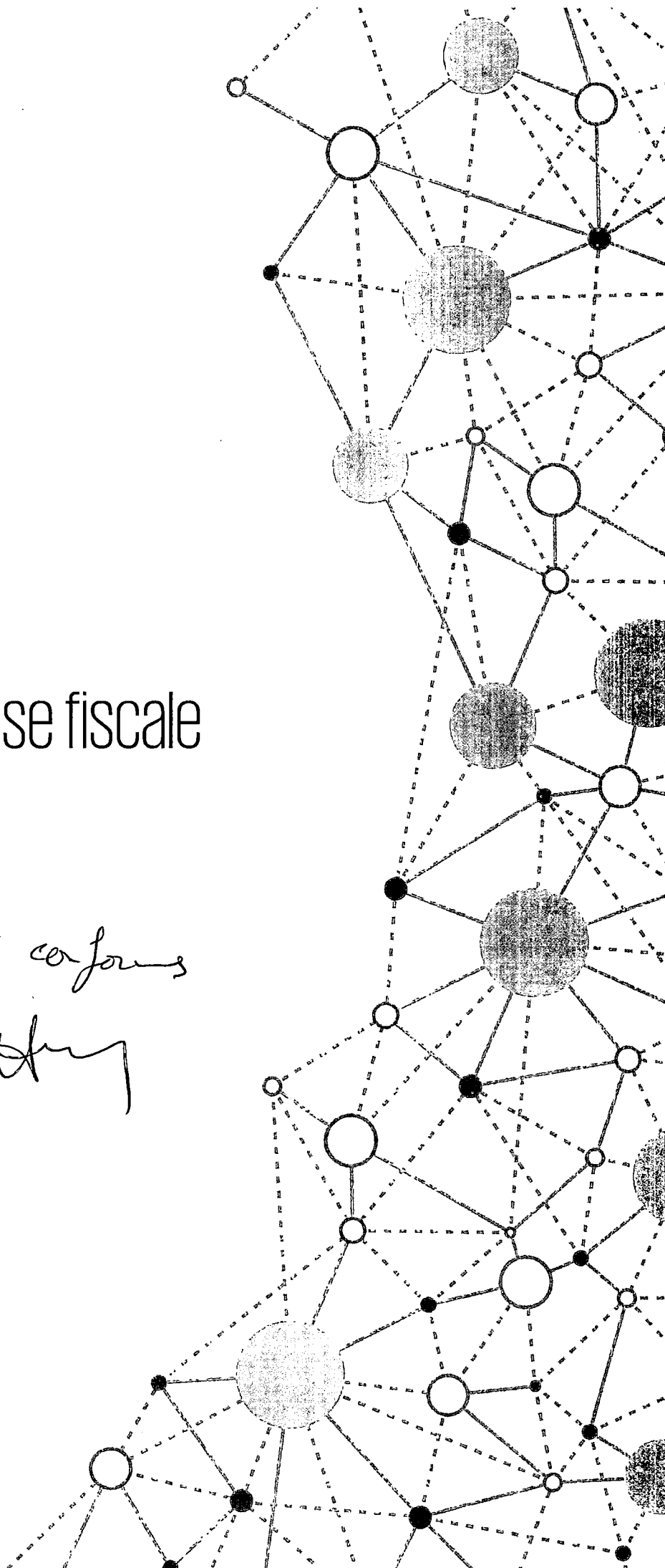
De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

La société ESPACE PHI
Président - Associée
Représentée par personne interposée
Par M. Christophe BATARDIÈRE et/ou M. Richard BATARDIÈRE
Signature



Déclaration et liasse fiscale

Comptes certifiés conformés
J. M. M.



SAS 2E

Situation au 31/12/2020		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		5 887		BFR	-1 524	4 363	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		2 939				
	Variations des :						
	Stocks			1 379			
	Clients et comptes rattachés			1 165			
	Autres valeurs			1 621			
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés Autres dettes d'exploitation					745 917	
		2 939		2 503		436	
Répartition	Coût ou produit net de financement		68				
	Impôt sur les bénéfices	804					
	Participation						
	CAF	2 203					
	Distribution / Prélèvements						
	AF	2 203					
		-736				-736	
Investissement	Investissements : non financiers	38					
	financiers	158					
	Désinvestissements : non financiers		1				
	financiers		1 917				
		1 721				1 721	
Financement	Apports en capital						
	Emprunts souscrits						
	Remboursement capital						
	Remboursement emprunts		110				
	Autres financements		-110				
		-110				-110	
Situation au 31/12/2021		FDR	9 701	- BFR	-4 027	=	5 674

(1) EBE corrigé

SAS 2E

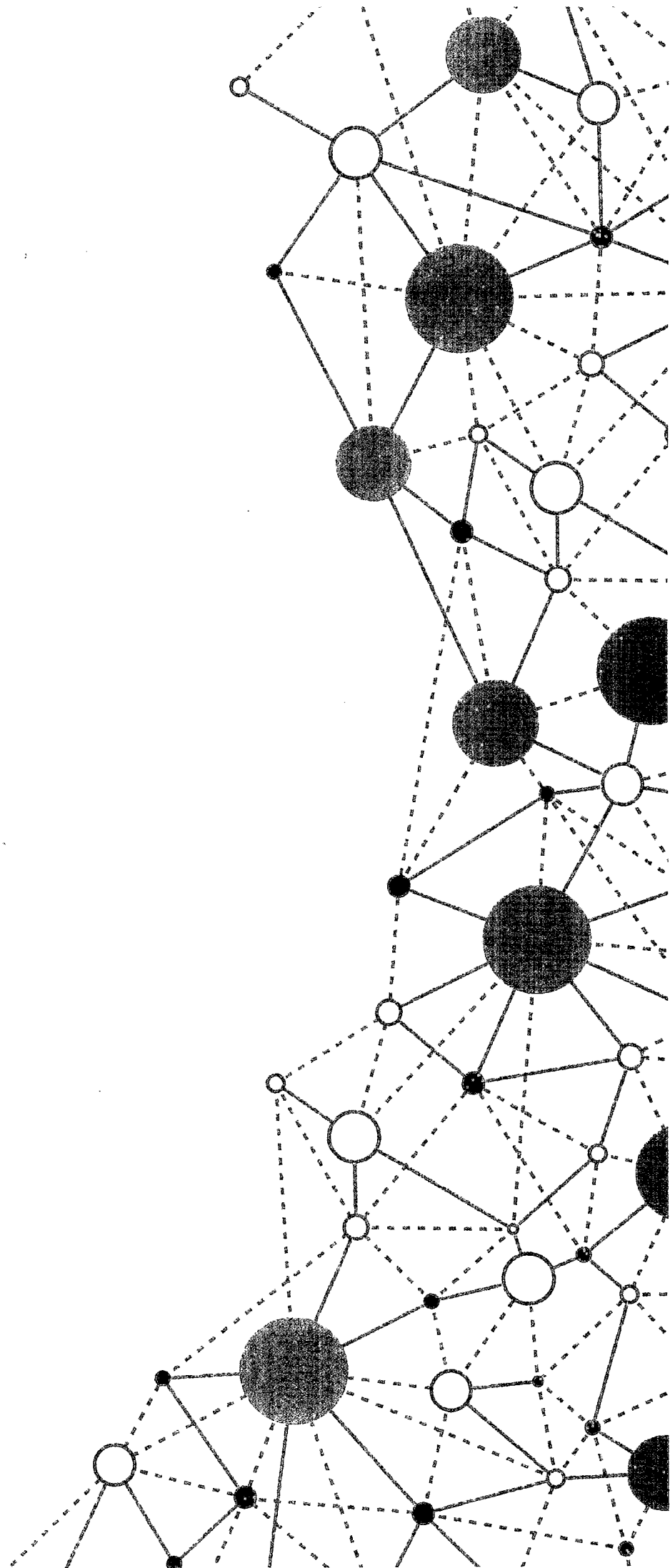
Biens		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Financements		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	89	58	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	13 671	11 557	
	Participations et créances rattachées	3 789	5 520		Capital et réserves - Non valeurs	10 643	8 298	
	Autres immobilisations financières	6	8		Plus ou moins-values latentes Associés	804	914	
	Titres de placement				Résultat de l'exercice (+ ou -)	2 194	2 345	
	Autres immobilisations	85	85		Subventions (nettes)			
					Provisions pour pertes et charges	29		
TOTAL BIENS STABLES (II)		3 969	5 671	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		13 671	11 557	
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		9 701	5 887	
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	2 531	1 152	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	2 721	1 976	
	Clients et cptes rattachés	4 731	3 565		Autres dettes d'exploitation	3 455	2 538	
	Autres valeurs	2 941	1 320		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		6 176	4 514
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		10 203		6 038	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		
Besoin en fonds de roulement (IV-III)		4 027	1 524	Liquidités et assimilés				
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société			
	Impôt société				Crédit d'escompte			
	Liquidités	5 652	4 335		Dettes différées			
	Divers	66	61		Fournisseurs d'immobilisations	12		
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		5 718		4 397	Découvert bancaire		
Trésorerie positive (VI-V)		5 674	4 363	Divers	32	34		
				TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		44	34	
Trésorerie négative (V-VI)				TOTAL des biens à financer (II+IV+VI)		19 891	16 105	
				TOTAL des financements (I+III+V)		19 891	16 105	

SAS 2E

01/01/2021	31/12/2021	Périodes	01/01/2020	31/12/2020	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100%	31 369	Chiffre d'affaires H.T.	25 223	100%	6 146
Ventes de Mises H.T. 100%	24 578	Production vendue H.T.	6 661	Ventes de Mises H.T. 100%	18 561
-20 974 - Coût des Mises vendues 14,7 % Marge Cciale	6 790	± Variation des stocks de production + Production immobilisée	6 661	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	-16 040
3 604 +	6 790	Production de l'exercice	6 661 +	2 521	
=	10 395		=	9 183	
%	-4 795	- Consommations en provenance des tiers ⁽¹⁾	-3 449 %		
100,0	5 600	Valeur ajoutée	5 733	100,0	-133
	-135 -2 559	+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	-157 -2 457		
51,9	2 906	Excédent brut d'exploitation	3 118	54,4	-212
	0 2 31	± Autres produits et charges de gestion courante ± Produits et charges de gestion exceptionnels - Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	31 8 28		
52,5	2 939	Excédent brut d'exploitation corrigé	3 185	55,5	-246
	68 -804	± Coût - produit net de financement - Impôt sur les bénéfices - Participation	76 -922		
39,3	2 203	Capacité d'autofinancement	2 339	40,8	-136
	1 -9	± Résultat sur cession d'éléments d'actif - Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	6		
39,2	2 194	Résultat net	2 345	40,9	-151
		Crédit-bail reclassé Total dont frais financiers dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.

Gestion



SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Autres charges d'exploitation	171,51	39 030,72	-99.56
65410000 CREANCES IRRECOUVRABLES 20%	0,00	9 265,68	-100
65411000 CREANCE IRRECOUVRABLES 19.6%	0,00	28 750,00	-100
65412000 CREANCES IRRECOUVRABLES EXO	0,00	1 007,86	-100
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	171,51	7,18	NS
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>28 573 106,39</i>	<i>22 173 238,66</i>	<i>28.86</i>
Résultat d'exploitation	2 930 802,07	3 175 785,59	-7.71
Produits financiers de participation	64 244,00	71 334,00	-9.94
76110000 REVENUS DES TITRES DE PARTICIPATION	0,00	14 950,00	-100
76170000 REVENUS DES CREANCES RATT	64 244,00	56 384,00	13.94
Autres intérêts et produits assimilés	4 187,26	4 770,90	-12.23
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	4 187,26	4 770,90	-12.23
Reprises sur prov. et transferts de charges	25 835,00	449 189,00	-94.25
78662000 REPRISE DEPRECIATION FINANCIERE	25 835,00	449 189,00	-94.25
<i>Produits financiers</i>	<i>94 266,26</i>	<i>525 293,90</i>	<i>-82.05</i>
Dotations financières amort. prov.	0,00	442 024,00	-100
68862000 Dotation aux provisions pour dépréciation des immobilisations fin	0,00	442 024,00	-100
<i>Charges financières</i>	<i>0,00</i>	<i>442 024,00</i>	<i>-100</i>
Résultat financier	94 266,26	83 269,90	13.21
Résultat courant	3 025 068,33	3 259 055,49	-7.18
Produits exceptionnels op. gestion	9 316,19	7 630,49	22.09
77100000 produits exceptionnels	9 316,19	7 630,49	22.09
Produits exceptionnels op. capital	500,00	0,00	NS
77500000 produits cessions actifs	500,00	0,00	NS
Produits exceptionnels	9 816,19	7 630,49	28.64
Charges exceptionnelles op. gestion	7 452,02	60,00	NS
67120000 PENALITES ET AMENDES	0,00	60,00	-100
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 452,02	0,00	NS
Dotations exceptionnelles amort. prov.	28 840,00	0,00	NS
68750000 DOT AUX PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	28 840,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles	36 292,02	60,00	NS
Résultat exceptionnel	-26 475,83	7 570,49	-449.72
Impôts sur les bénéfices	804 102,00	921 567,00	-12.75
69510000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	802 876,00	916 501,00	-12.4
69520000 CONTRIBUTION SOCIALES	1 316,00	5 066,00	-74.02
69950000 credit d'impôt mecenat 2020	-90,00	0,00	NS

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
62517900	KMS BOIS Charles	602,45	0,00	NS
62517910	HOTEL REPAS BOIS Charles	1 198,01	0,00	NS
62517920	RECEPTION BOIS Charles	133,93	0,00	NS
62524000	KM A VLERICK	1 613,54	541,09	198.2
62524100	HOTEL REPAS A.VLERICK	1 139,25	7,00	NS
62524200	RECEPTION A. VLERICK	245,06	127,39	92.37
62524300	KMS MILOT Mathilde	907,65	0,00	NS
62524310	HOTEL REPAS MILOT Mathilde	986,08	0,00	NS
62524320	RECEPTION MILOT Mathilde	629,06	0,00	NS
62524400	KMS EDOUARD Emilie	17,80	0,00	NS
62524500	KMS GUENARD Aurélien	186,80	0,00	NS
62524600	KMS BUTON Florence	45,10	0,00	NS
62524610	HOTEL REPAS BUTON Florence	39,18	0,00	NS
62524700	KMS HULLIN Thomas	116,31	0,00	NS
62524710	HOTEL REPAS HULLIN Thomas	24,67	0,00	NS
62551800	KMS C. LEGRAND	74,43	0,00	NS
62551810	HOTEL REPAS C. LEGRAND	79,90	0,00	NS
62552300	KM F. CHAPON	54,32	318,80	-82.96
62552310	HOTEL REPAS F. CHAPON	0,00	30,97	-100
62571000	FRAIS AG ET REUNIONS	18 630,53	9 679,16	92.48
62600000	FRAIS POSTAUX	10 968,59	11 512,27	-4.72
62610000	TELEPHONE ET RESEAUX CENTRALE	0,00	17,95	-100
62611000	TELEPHONE ET RESEAUX MAGASINS	249,86	249,60	0.1
62780000	SERVICES BANCAIRES	20 216,83	15 247,32	32.59
62800000	DIVERS	28 297,00	3 370,00	739.67
62840000	FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	36 010,00	31 913,50	12.84
Impôts, taxes et versements assimilés		135 265,90	157 406,29	-14.07
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	13 431,40	11 867,87	13.17
63130000	FORMATION CONTINUE	34 961,50	30 611,18	14.21
63511000	CFE + CVAE	48 424,00	96 118,00	-49.62
63514000	TAXE SUR VEHICULES DE SOCIETE	3 721,00	2 639,00	41
63580000	AUTRES DROITS	73,00	0,00	NS
63580020	ECO FOLIO	5 463,00	0,00	NS
63581000	CONTRIBUTION HANDICAPÉS	7 054,00	6 767,24	4.24
63710000	ORGANIC	22 138,00	9 403,00	135.44
Salaires et traitements		1 886 760,23	1 740 312,17	8.42
64110000	SALAIRES	1 975 208,57	1 745 253,23	13.18
64120000	PROV CONGES PAYES	-2 737,89	19 685,00	-113.91
64130000	PROV PRIMES	-124 871,76	-11 793,24	958.84
64135000	GRATIFICATION STAGIAIRES	2 020,20	0,00	NS
64140000	INDEMNITES ET AV DIVERS	51 910,00	0,00	NS
64143000	Indemnisation chômage partiel	231,11	147,18	57.03
64144000	AVANTAGE EN NATURE	-15 404,00	-12 980,00	18.67
64150000	Indemnité transport en commun	404,00	0,00	NS
Charges sociales		775 630,96	739 681,14	4.86
64510000	URSSAF	505 485,13	448 015,46	12.83
64530000	RETRAITE NON CADRES	151 968,14	135 926,92	11.8
64540000	ASSEDIC	82 959,40	73 152,74	13.41
64550000	AGRR	43 344,84	38 033,14	13.97
64551000	MUTUELLE	37 125,00	34 275,00	8.32
64580000	PROV CHARGES SUR CP	751,38	8 464,55	-91.12
64585000	PROV CHARGES SUR PRIMES	-51 875,14	-3 361,09	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 872,21	5 174,42	13.49
Dot. amort. sur immobilisations		6 271,82	1 388,68	351.64
68112000	DOTATION AMORT IMMOB CORP	6 271,82	1 388,68	351.64
Dot. prov. sur actif circulant		0,00	5 955,00	-100
68173000	DOT AUX PROV DEPR STOCK	0,00	5 955,00	-100



Compte de résultat (détail)

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
62430011	RETROSYSTEMS	16 428,86	49 234,39	-66.63
62435000	SERVICE LOGISTIQUE	1 480 428,49	1 052 264,98	40.69
62451501	LITIGES LOGISTIQUES 19.6	2 747,81	2 270,64	21.01
62451502	LITIGES LOGISTIQUES EXO	175,00	0,00	NS
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS MISSIONS	339,00	0,00	NS
62511600	KMS H. CHUROUX	1 329,80	1 447,00	-8.1
62511610	HOTEL REPAS H. CHUROUX	3 109,50	2 345,21	32.59
62511620	RECEPTION H. CHUROUX	481,78	1 351,92	-64.36
62512600	KMS BERTAUDEAU PATRICIA	1 007,84	839,20	20.1
62512610	HÔTEL RESTAURANT BERTAUDEAU PATRICIA	356,67	533,76	-33.18
62513200	KMS BRUT ALEXIS	2 703,56	3 542,98	-23.69
62513210	HOTEL REPAS BRUT ALEXIS	857,90	1 665,11	-48.48
62513220	RECEPTION BRUT ALEXIS	504,59	221,28	128.03
62513400	KMS TRICARD DE ST JEAN HUBERT	2 131,39	1 347,34	58.19
62513410	HOTEL REPAS TRICARD DE ST JEAN HUBE	450,91	877,42	-48.61
62513420	RECEPTION TRICARD DE ST JEAN HUBERT	1 336,32	470,95	183.75
62513500	KMS CUEFF LUDOVIC	177,12	965,04	-81.65
62513510	HOTEL REPAS CUEFF LUDOVIC	11,18	619,88	-98.2
62513520	RECEPTION CUEFF LUDOVIC	0,00	364,34	-100
62514000	KMS SCHMITT Kevin	0,00	127,85	-100
62514010	HOTEL RESTAU SCHMITT Kevin	0,00	465,50	-100
62514200	KMS NANTIER CHRISTOPHE	-52,46	1 631,13	-103.22
62514210	HOTEL RESTAU NANTIER CHRISTOPHE	195,95	2 303,75	-91.49
62514220	RECEPTION NANTIER CHRISTOPHE	119,28	292,34	-59.2
62515000	KMS ADRIANTSEHENO CHANTAL	84,87	48,66	74.41
62515010	HOTEL RESTAU ADRIANTSEHENO CHANTAL	92,10	31,64	191.09
62515020	RECEPTION ADRIANTSEHENO CHANTAL	0,00	42,73	-100
62515400	KMS ROGER JEAN MARC	101,68	517,37	-80.35
62515410	HOTEL RESTAU ROGER JEAN MARC	103,73	589,67	-82.41
62515420	RECEPTION ROGER JEAN MARC	0,00	35,25	-100
62515600	KMS GEORGET EMMANUEL	2 465,17	2 377,72	3.68
62515610	HOTEL RESTAU GEORGET EMMANUEL	3 266,28	2 441,83	33.76
62515620	RECEPTION GEORGET EMMANUEL	0,00	178,60	-100
62515700	KMS GOUDÉT HÉLÈNE	0,00	236,85	-100
62515800	KMS TROUILLER HERVÉ	825,62	1 233,32	-33.06
62515810	HOTEL RESTAU TROUILLER HERVÉ	2 801,61	3 399,95	-17.6
62515820	RECEPTION TROUILLER HERVÉ	0,00	405,25	-100
62516000	KMS DELAUNAY ANNE LISE	0,00	122,57	-100
62516300	KMS FONTAINE JOHAN	1 256,84	1 837,28	-31.59
62516310	HOTEL REPAS FONTAINE JOHAN	2 394,79	5 043,41	-52.52
62516320	RECEPTION FONTAINE JOHAN	474,58	819,95	-42.12
62516400	KMS CHESNIER ANTOINE	109,40	510,63	-78.58
62516410	HOTEL REPAS CHESNIER Antoine	63,40	231,73	-72.64
62516600	KMS CROSNIER ANTOINE	0,00	334,11	-100
62516610	HOTEL REPAS CROSNIER ANTOINE	0,00	651,19	-100
62516700	KMS TRICOT THÉAU	2 698,68	0,00	NS
62516800	KMS VIGER CHRISTELLE	207,81	0,00	NS
62516900	KMS MAILLARD AMANDINE	316,35	139,76	126.35
62516910	HOTEL REPAS MAILLARD AMANDINE	433,93	107,10	305.16
62516920	RECEPTION MAILLARD Amandine	0,00	257,90	-100
62517200	KMS FABERT CLÉMENT	0,00	3 572,65	-100
62517210	HOTEL REPAS FABERT CLÉMENT	0,00	760,52	-100
62517220	RECEPTION FABERT CLÉMENT	0,00	80,91	-100
62517300	KMS AUDOUIT ISABELLE	619,00	1 033,10	-40.08
62517310	HOTEL REPAS AUDOUIT Isabelle	347,80	255,40	36.18
62517400	KMS BAUDRY JOEL	539,30	601,93	-10.4
62517410	HOTEL REPAS BAUDRY JOEL	563,97	143,70	292.46
62517420	RECEPTION BAUDRY Joel	53,35	0,00	NS
62517500	KMS POUJOL Hervé	1 073,19	6 140,20	-82.52
62517510	HOTEL REPAS POUJOL Hervé	1 383,99	1 117,36	23.86
62517520	RECEPTION POUJOL Hervé	121,71	312,62	-61.07
62517600	KMS CHARBONNIER Didier	1 030,93	557,82	84.81
62517610	HOTEL REPAS CHARBONNIER Didier	2 909,17	1 527,96	90.4
62517620	RECEPTION CHARBONNIER Didier	445,53	292,77	52.18
62517700	KMS BERTIN JULIEN	368,80	194,43	89.68
62517710	HOTEL REPAS BERTIN JULIEN	0,00	7,10	-100
62517800	KMS BISSIAU Franck	1 291,56	0,00	NS
62517810	HOTEL REPAS BISSIAU Franck	1 227,82	0,00	NS
62517820	RECEPTION BISSIAU Franck	275,29	0,00	NS

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
60623100	GO BAUDRY JOEL	1 265,08	960,45	31.72
60623300	GO VIGER CHRISTELLE	32,94	0,00	NS
60623400	GO Chesnier Antoine	50,37	89,61	-43.79
60623500	GO Poujol Hervé	1 979,01	1 594,26	24.13
60623600	GO Charbonnier Didier	2 929,62	1 144,18	156.05
60623700	GO Vlerick Arnaud	145,22	67,96	113.68
60623800	GO BRUT Alexis	0,00	29,08	-100
60623900	bertin julien	37,47	30,66	22.21
60624000	GO MILOT Mathilde	467,36	0,00	NS
60624100	GO BISSIAU Franck	30,67	0,00	NS
60624200	GO BOIS Charles	130,28	0,00	NS
60624300	GO GUENARD Aurélien	37,54	0,00	NS
60624400	GO BUTON Florence	749,22	0,00	NS
60624500	GO HULLIN Thomas	47,66	0,00	NS
60630000	FOURN ENTRETIEN ET PO	3 192,25	3 174,42	0.56
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 371,23	5 605,70	-22.02
61110000	ETUDES	122 727,71	6 080,00	NS
61111000	ECHANGES DE BIENS	9 285,00	7 391,25	25.62
61120000	SAV MODIS MAT AGRICOLE	565,50	807,60	-29.98
61121000	SAV MODIS IMPORT	25 234,24	16 580,72	52.19
61122000	SAV EDEN PARC	661,50	0,00	NS
61123000	OLYSLAGER	16 885,00	16 718,00	1
61124000	Inspection Import	5 621,41	0,00	NS
61310000	LOCATIONS DIVERSES	4 150,64	9 510,03	-56.36
61320000	LOCATION LOCAUX GAREM	110 590,84	110 590,64	
61351000	LOCATION MATERIEL GAREM	56 834,62	54 015,56	5.22
61351800	LOCATION SYSTEME D'INFORMATION	170 123,33	168 000,00	1.26
61352000	LOCATION VEHICULE	54 143,57	48 194,76	12.34
61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	8 770,77	0,00	NS
61553000	ENTRETIEN LOCAUX	2 281,93	1 329,51	71.64
61555000	ENTRETIEN VEHICULE	8 029,18	6 173,50	30.06
61560000	MAINTENANCE	0,00	554,42	-100
61561000	MAINTENANCE RESEAU	1 923,94	0,00	NS
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	24 927,01	23 404,40	6.51
61615000	ASSURANCE VEHICULE	8 128,98	6 697,05	21.38
61700000	COTISATIONS SERVICES GENERAUX	1 047 261,00	768 606,00	36.25
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	10 074,59	11 966,01	-15.81
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	55 914,89	14 451,57	286.91
62110100	PRESTATIONS INFORMATIQUES RESEAU	95 596,81	88 367,50	8.18
62121600	PRESTATIONS ASSISTANCE	210 477,19	0,00	NS
62122000	PRESTATIONS ADMINISTRATIVE	53 496,00	13 862,58	285.9
62123000	VERITAS+PRIME EMERAUDE	3 083,30	12 265,66	-74.86
62210000	COMMISSION SUR ACHAT	16 184,79	7 964,90	103.2
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	10 770,00	10 200,25	5.59
62261000	HONORAIRES JURIDIQUES	816,00	3 700,00	-77.95
62262000	HONORAIRES CAC	8 820,00	7 110,00	24.05
62263000	HONORAIRES AVOCATS	42 047,48	15 143,29	177.66
62266000	HONORAIRES CONSULTANT CONSEIL	7 300,00	11 392,63	-35.92
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	418,32	1 953,87	-78.59
62311000	ANNONCE NATIONALE	0,00	430,00	-100
62311500	COMMUNICATION NATIONALE	366 909,52	287 406,20	27.66
62312000	SITE INTERNET	127 543,67	103 234,53	23.55
62312100	PROJET WEB	25 546,00	0,00	NS
62313000	RADIO	9 163,80	9 338,10	-1.87
62313500	ANIMATION COMMERCIALE RESEAU	19 100,04	14 500,00	31.72
62315000	LANCEMENT EUROFARM	23 813,85	0,00	NS
62317000	PROJET REALISE 2020	0,00	1 514,08	-100
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	25,45	0,00	NS
62334000	SALON BRICO	43 782,22	136 353,78	-67.89
62340000	CADEAUX CLIENTELE	571,46	133,33	328.61
62400001	transport import	0,00	15,00	-100
62420000	TRANSPORT SUR MAILING	0,00	1 604,08	-100
62420001	PORT SUR MAILING	682,27	502,15	35.87
62421011	TRANSPORTS BOIS DE POLOGNE	239 000,00	150 400,00	58.91
62422001	PORT SUR IMPORT	201,00	54,58	268.27
62422300	TRANSPORT SUR SAV	0,00	15,00	-100
62430001	LOGISTIQUE 19.6	1 086,58	1 483,76	-26.77
62430002	LOGISTIQUES EXO	30 164,00	31 218,39	-3.38
62430009	LOGISTIQUE HORS CEE	13 871,46	1 250,00	NS

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
75814000	P.D.G.C. 10%	0,00	-114,62	-100
	<i>Produits d'exploitation</i>	<i>31 503 908,46</i>	<i>25 349 024,25</i>	<i>24.28</i>
Achats de marchandises		22 322 717,66	15 051 204,62	48.31
60701001	MAILING	774 814,20	959 852,54	-19.28
60720109	OUTILS A MAIN	0,00	-8 060,00	-100
60720209	OUTILS ELECTRIQUES	0,00	-24 180,00	-100
60724101	FOURNITURE ADH	249,00	7 739,81	-96.78
60725201	FOURN ADH NON REF	14 445,00	0,00	NS
60727002	Stock Pièces	48,62	0,00	NS
60727009	Stock Pièces	4 282,99	0,00	NS
60730209	OUTILLAGE DE JARDIN	0,00	-6 820,00	-100
60731001	MATERIEL AGRICOLE	295 006,41	135 631,20	117.51
60731002	MATERIEL AGRICOLE	1 486 640,69	948 702,27	56.7
60731009	MATERIEL AGRICOLE	17 042,00	5 431,00	213.79
60732001	BRICOLAGE	1 802 608,06	1 025 956,81	75.7
60732002	BRICOLAGE	315 234,17	193 300,32	63.08
60732009	BRICOLAGE	550 663,61	449 464,90	22.52
60733001	JARDIN	471 466,02	387 809,89	21.57
60733002	JARDIN	38 551,51	73 343,20	-47.44
60733009	JARDIN	167 186,68	122 205,51	36.81
60734001	BATI	30 803,58	15 819,84	94.71
60735001	AUTO	220 254,33	134 895,05	63.28
60735002	AUTO	0,00	31 566,74	-100
60735009	AUTO	46 709,71	0,00	NS
60736001	HABILLEMENT / EPI	152 851,26	94 251,80	62.17
60736002	HABILLEMENT / EPI	117 950,66	144 022,37	-18.1
60737001	MOTOCULTURE	3 122 506,01	1 797 908,45	73.67
60737002	MOTOCULTURE	6 138 214,58	3 830 327,06	60.25
60737009	MOTOCULTURE	2 680 671,65	1 091 506,72	145.59
60738001	CUISINE DU TERROIR	479 476,59	411 329,84	16.57
60738002	CUISINE DU TERROIR	564 515,73	467 226,96	20.82
60739001	AMEX / PLEIN-AIR	350 483,38	289 749,96	20.96
60739002	AMEX / PLEIN-AIR	937 901,50	613 767,09	52.81
60739009	AMEX / PLEIN-AIR	91 608,40	460 151,52	-80.09
60743001	LS AGRICOLE	1 354 407,24	1 162 456,01	16.51
60743002	LS AGRICOLE	16 307,20	45 661,54	-64.29
60743009	LS AGRICOLE	49,28	0,00	NS
60744001	STOCK FOURNITURE	12 808,34	88 222,09	-85.48
60744002	STOCK FOURNITURE	5 336,18	582,56	815.99
60749001	véhicules électriques	2 035,37	60 427,24	-96.63
60770601	ENTRETIEN	0,00	-65,50	-100
60791001	CONTRIBUTION DEEE	42 126,20	36 217,75	16.31
60791002	DEEE	3 934,68	33,28	NS
60791501	ECO MOBILIER	13 526,83	4 768,80	183.65
Variation de stocks de marchandises		-1 348 448,28	988 885,52	-236.36
60371100	VARIATION STOCK ACHATS	-1 379 944,17	1 018 669,97	-235.47
60371300	VARIATION STOCK FOURN ADH	31 495,89	-29 784,45	-205.75
Autres achats et charges externes		4 794 736,59	3 449 374,52	39
60621100	GO TROUILLER	3 075,08	2 348,75	30.92
60621200	GO GEORGET	3 406,65	2 283,96	49.16
60621300	GO NANTIER	531,73	1 725,06	-69.18
60621400	GO CHUROUX	3 968,90	3 287,51	20.73
60621600	GO ANDRIANTSEHENO	546,10	27,58	NS
60621700	GO TRICART	2 143,62	1 779,48	20.46
60621900	GO CUEFF	0,00	179,03	-100
60622100	GO ROGER	0,00	128,64	-100
60622500	GO FONTAINE	2 216,08	2 970,69	-25.4
60622600	GO CROSNIER ANTOINE	0,00	109,79	-100
60622700	GO BERTAUEAU PATRICIA	505,84	354,76	42.59
60622800	GO FABERT CLÉMENT	0,00	1 222,35	-100
60622900	GO MAILLARD AMANDINE	0,00	28,31	-100
60623000	GO AUDOUIT ISABELLE	1 014,72	1 357,61	-25.26

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Ventes de marchandises	24 578 490,40	18 561 325,14	32.42
70701001 MAILING 20%	1 371 246,85	1 196 992,12	14.56
70710101 RAYON ELEVAGE	2 759,00	0,00	NS
70724101 FOURNITURE ADH 20%	249,00	25 860,95	-99.04
70731001 MATERIEL AGRICOLE	2 015 452,42	1 371 219,88	46.98
70732001 BRICOLAGE	2 522 514,48	2 295 284,18	9.9
70733001 JARDIN	729 152,29	755 333,54	-3.47
70734001 BATI	51 728,17	42 239,34	22.46
70735001 AUTO	194 405,57	181 005,91	7.4
70736001 HABILLEMENT / EPI	282 647,18	276 088,52	2.38
70737001 MOTOCULTURE	12 275 200,09	7 714 092,76	59.13
70738001 CUISINE DU TERROIR	1 169 148,77	1 044 629,55	11.92
70739001 AMEX / PLEIN-AIR	2 133 746,46	1 934 635,57	10.29
70743001 LS AGRICOLE	1 739 237,16	1 566 559,69	11.02
70744001 STOCK FOURNITURE	53 551,46	58 602,36	-8.62
70749001 véhicules électriques	2 055,93	61 037,64	-96.63
70791001 DEEE 20%	35 395,57	37 743,13	-6.22
Production vendue (services)	6 790 477,67	6 661 413,82	1.94
70401000 REFACTURATION TAXE ECOFOLIO	5 463,00	0,00	NS
70610101 PREST SERV ADH 20%	44 270,54	27 121,67	63.23
70610201 CAMPAGNE PUB GOOGLE	140 780,00	126 942,25	10.9
70610301 PUB NATIONALE	0,00	430,00	-100
70610401 REDEVANCE 20%	511 014,50	522 014,48	-2.11
70610501 DROIT D'ENTREE 19.6%	0,00	5 960,00	-100
70610701 SYSTÈMES D'INFORMATION 20%	143 661,19	79 043,58	81.75
70610702 SYSTEMES D'INFORMATION	18 000,00	8 200,00	119.51
70610801 redevance communication centralisée	365 709,52	287 406,20	27.24
70650101 PARTICIPATION PUB 20%	1 225 630,09	1 256 867,85	-2.49
70650102 PARTICIPATION PUB EXO	201 997,51	166 448,22	21.36
70650201 RGC 19.6%	3 118 710,71	3 067 079,22	1.68
70650202 RGC EXO	341 209,75	314 987,03	8.33
70650301 RFA EXO	3 244 684,14	3 995 017,20	-18.78
70650302 RFA EXO	382 699,72	309 847,71	23.51
70650401 SALON 20%	199 917,00	241 409,00	-17.19
70650402 SALON EXO	18 265,00	26 689,00	-31.56
70650501 REMISE GESTION LOGISTIQUE 20%	228 985,50	205 209,97	11.59
70650502 REMISE GESTION LOGISTIQUE EXO	13 633,49	11 808,16	15.46
70660101 GESTION INFORMATISÉE FOURNISSEURS	90 650,00	59 200,00	53.13
70660102 GESTION INFORMATISÉE FOURNISSEURS E	8 700,00	5 700,00	52.63
70810001 PRESTATION RECIPROQUES 20%	407 595,55	369 908,00	10.19
70850101 PORT SUR MAILING 20%	566,36	494,40	14.56
70850501 PORT LOGISTIQUE	3 830,00	960,00	298.96
70851501 LITIGES LOGISTIQUES 20%	6 091,45	2 637,79	130.93
70851502 LITIGES LOGISTIQUES EXO	0,00	83 000,00	-100
70851509 LITIGES LOGISTIQUES	0,00	31,10	-100
70851511 RETROSYSTEM 20%	15 854,29	53 577,90	-70.41
70960101 BONIFICATION RFA 20%	-320 057,78	-261 712,00	22.29
70980101 RETRO RFA EXO	-3 627 383,86	-4 304 864,91	-15.74
<i>Chiffre d'affaires net</i>	31 368 968,07	25 222 738,96	24.37
Reprise amort. prov. et transferts de charges	134 610,22	56 152,03	139.72
78173000 REPRISES PROV DEPR STOCK	30 820,75	0,00	NS
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES DOUTEUSES	0,00	33 543,00	-100
79124000 TRANSFERT DE CHARGES OPCALIA 20%	4 517,20	2 666,64	69.4
79124100 TRANSFERT DE CHARGES AG2R	95 658,67	16 828,37	468.44
79124200 REMBOURSEMENT IJ	3 613,60	3 114,02	16.04
Autres produits d'exploitation	330,17	70 133,26	-99.53
75800000 PRODUITS DIV DE GEST COUR	330,17	4,36	NS
75810000 P.D.G.C. 20%	0,00	60 796,14	-100
75810010 P.D.G.C. 19.6%	0,00	3 588,98	-100
75812000 P.D.G.C. EXO	0,00	5 858,40	-100



Bilan passif (détail)

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020	%
46720000 CREDITEUR GAREM	27 265,73	27 265,73	
Dettes	6 216 070,79	4 501 753,64	38.08
Produits constatés d'avance	4 000,00	45 733,00	-91.25
48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	4 000,00	45 733,00	-91.25
Dettes et produits constatés d'avance	7 024 172,79	5 461 815,64	28.61
Total du Passif	19 890 624,22	16 104 936,57	23.51

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Capital	404 944,00	404 944,00	
10100000 CAPITAL	404 944,00	404 944,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	257 826,28	257 826,28	
10420000 PRIME DE FUSION	257 826,28	257 826,28	
Réserve légale	40 494,40	40 494,40	
10611000 RESERVE LEGALE	40 494,40	40 494,40	
Autres réserves	9 939 856,25	7 594 797,27	30.88
10680000 AUTRES RESERVES	9 939 856,25	7 594 797,27	30.88
Résultat de l'exercice	2 194 490,50	2 345 058,98	-6.42
Résultat de l'exercice	2 194 490,50	2 345 058,98	-6.42
Capitaux propres	12 837 611,43	10 643 120,93	20.62
Provisions pour risques	28 840,00	0,00	NS
15181000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	28 840,00	0,00	NS
Provisions	28 840,00	0,00	NS
Emprunts et dettes financières divers	804 102,00	914 329,00	-12.06
45510000 COMPTE COURANT IF ESPACE PHI	804 102,00	914 329,00	-12.06
Emprunts et dettes assimilées	804 102,00	914 329,00	-12.06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 720 991,92	1 975 751,70	37.72
40110000 FOURNISSEURS	2 610 314,73	1 857 358,20	40.54
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	110 677,19	118 393,50	-6.52
Dettes fiscales et sociales	713 233,75	1 003 060,50	-28.89
42820000 PROV CONGES PAYES	180 187,79	182 925,68	-1.5
42825000 PROV PRIMES	60 335,00	185 206,76	-67.42
43100000 URSSAF	60 850,00	63 798,00	-4.62
43720000 CGIC	15 602,69	17 547,76	-11.08
43740000 AGRR	13 395,70	11 823,55	13.3
43741000 MUTUELLE	14 627,86	13 475,97	8.55
43750000 TAXE APPRENTISSAGE	3 313,00	11 867,87	-72.08
43760000 TAXE FORMATION CONTINUE	17 857,71	0,00	NS
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	79 409,42	78 658,04	0.96
43825000 CHARGES SUR PRIMES	27 763,77	79 638,91	-65.14
43860000 ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	7 054,00	8 342,16	-15.44
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	5 233,00	6 335,93	-17.41
44571210 TVA COL SUR PREST INTRACOM DES	72 095,20	4 537,00	NS
44586100 TVA SUR AVOIRS A RECEVOIR	0,00	72 213,20	-100
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	129 649,61	251 075,67	-48.36
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	25 859,00	15 614,00	65.61
Dettes sur immob. et comptes rattachés	11 636,40	0,00	NS
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	11 636,40	0,00	NS
Autres dettes	2 770 208,72	1 522 941,44	81.9
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	209 220,80	0,00	NS
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	2 533 722,19	1 495 675,71	69.4

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Clients et comptes rattachés	4 730 708,72	3 565 469,07	32.68
41110000 CLIENTS	3 737 854,04	979 662,17	281.55
41300000 CLIENTS - EFFETS À RECEVOIR	130 291,97	993 767,63	-86.89
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	862 562,71	1 592 039,27	-45.82
Autres créances	2 846 126,34	1 097 161,14	159.41
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	2 230 841,92	474,02	NS
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	433 279,20	-100
43760000 TAXE FORMATION CONTINUE	0,00	38,11	-100
43870000 ORG SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	3 350,84	0,00	NS
44562000 TVA DED SUR IMMOBILISATIONS	1 939,40	40,00	NS
44566000 TVA DED SUR ABS	0,00	73,89	-100
44566100 TVA DED SUR ABS ENCAISSEMENT	47 978,95	35 667,51	34.52
44566200 TVA DED SUR PREST INTRACOM DES	72 095,20	4 537,00	NS
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	98 840,00	358 496,00	-72.43
44583000 TVA A REGULARISER ACTIF	0,00	7 488,00	-100
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	17 068,41	18 925,33	-9.81
44586500 TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	370 787,62	233 245,44	58.97
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	994,00	0,00	NS
46760000 E GAREM	2 230,00	2 230,00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	0,00	2 666,64	-100
Total Créances	7 576 835,06	4 662 630,21	62.5
Disponibilités	5 651 792,72	4 335 268,58	30.37
51211000 BNP SA 2E EUROS	0,00	22 671,92	-100
51212100 CRCA SA 2E	4 720 404,51	2 931 013,39	61.05
51230000 BECM CREDIT MUTUEL	430 207,80	1 380 818,77	-68.84
51243000 BECM\$	1 257,41	764,50	64.47
51244000 CIC CHOLET	499 923,00	0,00	NS
Total Divers	5 651 792,72	4 335 268,58	30.37
Charges constatées d'avance	96 880,18	18 743,39	416.88
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	96 880,18	18 743,39	416.88
Total Actif circulant	15 856 882,72	10 377 808,46	52.8
TOTAL ACTIF	19 890 624,22	16 104 936,57	23.51

SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Concessions, brevets, droits similaires	85 487,73	85 487,73	
20500000 BREVETS LICENCES MARQUES	85 487,73	85 487,73	
Total Immobilisations Incorporelles	85 487,73	85 487,73	
Autres immobilisations corporelles	75 705,57	78 620,76	-3.71
21810000 INSTAL GEN AMENAGEMENTS	57 559,57	57 559,57	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	16 000,00	-100
21830000 MATERIEL DE BUR ET INFORMATIQUE	16 496,00	3 411,19	383.58
21840000 MOBILIER	1 650,00	1 650,00	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-11 191,75	-20 919,93	-46.5
28181000 AMORT. INSTAL AGENC.	-6 007,59	-251,63	NS
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	0,00	-16 000,00	-100
28183000 AMORT MAT DE BUR ET INFORM	-3 534,16	-3 018,30	17.09
28184000 AMORT MOBILIER	-1 650,00	-1 650,00	
Immobilisations corporelles en cours	24 690,40	0,00	NS
23180000 AUTRES IMMO EN COURS	24 690,40	0,00	NS
Total Immobilisations corporelles	89 204,22	57 700,83	54.6
Autres participations	687 460,00	684 470,00	0.44
26111000 ACTIONS E.GAREM	684 470,00	684 470,00	
26112000 ACTIONS SCI DES FONTENELLES	2 990,00	0,00	NS
Prov. autres participations	-491 689,00	-517 524,00	-4.99
29611100 PROV DEPREC DES TITRES DE PART	-491 689,00	-517 524,00	-4.99
Créances ratt. à des participations	3 657 066,55	5 409 481,55	-32.4
26710000 CPTE COURANT SAS ESPACE PHI	3 478 633,77	5 337 020,77	-34.82
26712000 CPTE COURANT E GAREM	100 660,03	0,03	NS
26713000 CPTE COURANT SCI DES FONTENELLES	13 528,75	16 076,75	-15.85
26780000 INTERETS COURUS	64 244,00	56 384,00	13.94
Autres immobilisations financières	6 212,00	7 512,00	-17.31
27510000 AVANCE SUR FRAIS	6 212,00	7 512,00	-17.31
Total Immobilisations financières	3 859 049,55	5 583 939,55	-30.89
TOTAL Actif immobilisé	4 033 741,50	5 727 128,11	-29.57
Marchandises	2 545 670,01	1 197 221,73	112.63
37110000 STOCK ACHATS	2 451 038,16	1 071 093,99	128.84
37130000 STOCK FOURNITURES	94 631,85	126 127,74	-24.97
Prov. marchandises	-14 295,25	-45 116,00	-68.31
39700000 DEPRECIATION STOCK	-14 295,25	-45 116,00	-68.31
Total Actif circulant - Stocks	2 531 374,76	1 152 105,73	119.72
Avances et acomptes sur commandes	0,00	209 060,55	-100
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	0,00	209 060,55	-100

3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Aucun engagement.

3.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	86 232	86 232

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au règlement 2013-02 de l'ANC.

- Taux d'actualisation utilisé est de : 0.96 %
- Taux d'évolution des rémunérations : 1%
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité Hommes et Femmes officielles.
- Le taux de turn over retenu est estimé en fonction du taux moyen de sortie hors CDD du secteur d'activité (secteur commercial – 14%)
- L'âge de départ à la retraite est fonction du nombre de trimestre acquis, avec un âge minimum de 62 ans.

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	24 578 490	-	24 578 490
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	6 790 478	-	6 790 478
Chiffre d'affaires net	31 368 968	-	31 368 968

2.5.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 820 €, au titre des honoraires facturés dans le cadre du contrôle légal des comptes.

2.5.3 Résultat financier

Le résultat financier s'élève à 94 266 € dont :

- Reprise de dépréciation sur le compte courant E GAREM : 25 835 €

2.5.4 Intégration fiscale

La société SAS ESPACE PHI a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1^{er} novembre 2017. Le premier exercice du groupe s'est clos au 31/10/2018. Suite à son changement de date de clôture, le groupe clôture depuis l'exercice 2019 en date du 31/12.

La société SAS 2 E est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale au 1^{er} janvier 2020.

Les bonis relatifs à l'intégration fiscale sont conservés par la société mère si la filiale est bénéficiaire.

Remboursements obtenus en cours d'exercice	-
--	---

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 720 992	2 720 992	-	-
Personnel et comptes rattachés		240 523	240 523	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		239 874	239 874	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	201 745	201 745	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 092	31 092	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 636	11 636	-	-
Groupe et associés		804 102	804 102	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		2 770 209	2 770 209	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		4 000	4 000	-	-
TOTAL		7 024 173	7 024 173	-	-

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	3 657 067	3 657 067	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	6 212	6 212	-	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	4 730 709	4 730 709	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 351	3 351	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	608 710	608 710	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	994	994	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 233 072	2 233 072	-	
Charges constatées d'avance	96 880	96 880	-		
TOTAL		11 336 994	11 336 994	0	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
------------------------------------	---

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	404 944	-	-	404 944
Réserves, primes et écarts	7 893 118	2 345 059	-	10 238 177
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	2 345 059	2 194 491	2 345 059	2 194 491
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	10 643 121	4 539 550	2 345 059	12 837 611

2.3.2 Mouvement du capital social

Le capital est composé de 25 309 actions de 16 euros de valeur nominale.

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Informations financières	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
			Brute	Nette			
Filiales (+50 % du capital détenu par la société)							
SCI DES FONTENELLES	335,8 K€	99,67 %			71,4 K€	31 K€	
SAS E.GAREM	383 K€	50,32 %	684,5 K€	192,8 K€	496,5 K€	51,3 K€	

2.2 Actif circulant

2.2.1 Dépréciation de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	517 524	-	25 835	491 689
Stocks	45 116	-	30 821	14 295
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	562 640	-	56 656	505 984

TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	20 920	6 272	16 000	11 192
----------------------------------	--------	-------	--------	--------

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Dégressif	5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	517 524	-	25 835	491 689
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	517 524	-	25 835	491 689

2.1.4 Titres immobilisés

Les titres de participations ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des immobilisations financières est égale au coût historique d'acquisition des titres.

A la fin de l'exercice, si la valeur de la participation dans la société E Garem est inférieure à la valeur patrimoniale résultant de la situation nette de la société, cette différence est enregistrée en provision pour dépréciation des titres.

Provisions pour dépréciation des titres

Les capitaux propres de la société filiale E. Garem faisant apparaître une situation nette de 383 110 €, les titres de participation détenus par la SAS 2 E ont été provisionnés pour un montant de 491 689 € au 31/12/2021.

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	0	0	0	0	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	0	0	0	0	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	252	5 756	-	6 008
	Matériel de transport	16 000	-	16 000	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 668	516	-	5 184
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	20 920	6 272	16 000	11 192	

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	85 488	0	0	85 488
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	57 560	-	-	57 560
	Matériel de transport	16 000	-	16 000	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 061	13 085	-	18 146
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	24 690	-	24 690
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	78 621	37 775	16 000	100 396
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	6 093 952	165 894	1 915 319	4 344 527
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	7 512	-	1 300	6 212
	TOTAL IV	6 101 464	165 894	1 916 619	4 350 739
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	6 265 572	203 669	1 932 619	4 536 622

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

L'exercice clos au 31/12/2021 a été marqué par la poursuite de l'épidémie de coronavirus (COVID-19).

Cependant, la crise n'a pas eu d'impact défavorable sur l'activité de la société sur l'exercice 2021.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3 Evènements post clôture

La poursuite de la crise sanitaire n'a pas d'impact sur la société SAS 2 E sur le début de l'exercice 2022.

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3	Événements post clôture	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.2.1	Durées d'amortissement	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	6
2.1.4	Titres immobilisés	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	Dépréciation de l'actif	7
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Variation des capitaux propres	8
2.3.2	Mouvement du capital social	8
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.5	Compte de résultat	11
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.5.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
2.5.3	Résultat financier	11
2.5.4	Intégration fiscale	11
3	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	12
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	12
3.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	12



SAS 2E

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2021

SAS 2E

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 316	7 630
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	9 816	7 630
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 452	60
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 840	
	Total	36 292	60
Résultat exceptionnel		F	
		-26 475	7 570
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		804 102	921 567
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			
		2 194 490	2 345 058
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	64 244	62 260

SAS 2E

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	24 578 490		24 578 490	18 561 325
	Production vendue : - Biens				
	- Services	6 790 477		6 790 477	6 661 413
	Chiffre d'affaires net	31 368 968		31 368 968	25 222 738
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			134 610	56 152
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			330	70 133
	Autres produits				
	Total			31 503 908	25 349 024
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			22 322 717	15 051 204
	Variation de stocks			-1 348 448	988 885
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			4 794 736	3 449 374
	Impôts, taxes et versements assimilés			135 265	157 406
	Salaires et traitements			1 886 760	1 740 312
	Charges sociales			775 630	739 681
	Dotations amortissements	• sur immobilisations		6 271	1 388
	d'exploitation provisions	• sur actif circulant			5 955
Autres charges	• pour risques et charges				
	Total			28 573 106	22 173 238
Résultat d'exploitation A				2 930 802	3 175 785
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			64 244	71 334
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			4 187	4 770
	Reprises sur provisions, transferts de charges			25 835	449 189
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			94 266	525 293
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				442 024
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				442 024
Résultat financier D				94 266	83 269
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				3 025 068	3 259 055

SAS 2E

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 404 944)	404 944	404 944
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	257 826	257 826
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	40 494	40 494
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 939 856	7 594 797
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 194 490	2 345 058	
Situation nette avant répartition	12 837 611	10 643 120	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	12 837 611	10 643 120	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	28 840	
	Provisions pour charges		
Total	28 840		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	804 102	914 329
	Total	804 102	914 329
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 720 991	1 975 751
	Dettes fiscales et sociales	713 233	1 003 060
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 636	
Autres dettes	2 770 208	1 522 941	
Instruments de trésorerie			
Total	6 216 070	4 501 753	
Produits constatés d'avance	4 000	45 733	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	7 024 172	5 461 815	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	19 890 624	16 104 936	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
à moins d'un an	7 024 172	5 461 815	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	85 487		85 487	85 487
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	85 487		85 487	85 487
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	75 705	11 191	64 513	57 700	
	Autres immobilisations corporelles	24 690		24 690		
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	100 395	11 191	89 204	57 700	
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	687 460	491 689	195 771	166 946	
	Créances rattachées à des participations	3 657 066		3 657 066	5 409 481	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 212		6 212	7 512	
TOTAL	4 350 738	491 689	3 859 049	5 583 939		
Total de l'actif immobilisé		4 536 622	502 880	4 033 741	5 727 128	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	2 545 670	14 295	2 531 374	1 152 105
	Créances ⁽³⁾	TOTAL	2 545 670	14 295	2 531 374	1 152 105
		Avances et acomptes versés sur commandes				209 060
		Client et comptes rattachés	4 730 708		4 730 708	3 565 469
	Divers	Autres créances	2 846 126		2 846 126	1 097 161
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		7 576 835		7 576 835	4 662 630	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	5 651 792		5 651 792	4 335 268	
	Disponibilités	5 651 792		5 651 792	4 335 268	
TOTAL	5 651 792		5 651 792	4 335 268		
Charges constatées d'avance		96 880		96 880	18 743	
Total de l'actif circulant		15 871 177	14 295	15 856 882	10 377 808	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		20 407 800	517 176	19 890 624	16 104 936	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			3 663 278	5 416 993	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	



KPMG Entreprises
Anjou
12 rue Papiou de La Verrie
CS 10924
49009 Angers cedex 01
France

Téléphone : +33 (0)2 41 87 09 45
Télécopie : +33 (0)2 41 86 72 99
Site internet : www.kpmg.fr

SAS 2 E
19 rue Joseph Cugnot
49130 LES PONTS DE CE

Angers, le 31 mars 2022

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 9 septembre 2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS 2E relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	19 890 624	EUR
— Chiffre d'affaires :	31 368 968	EUR
— Résultat net comptable :	2 194 490	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

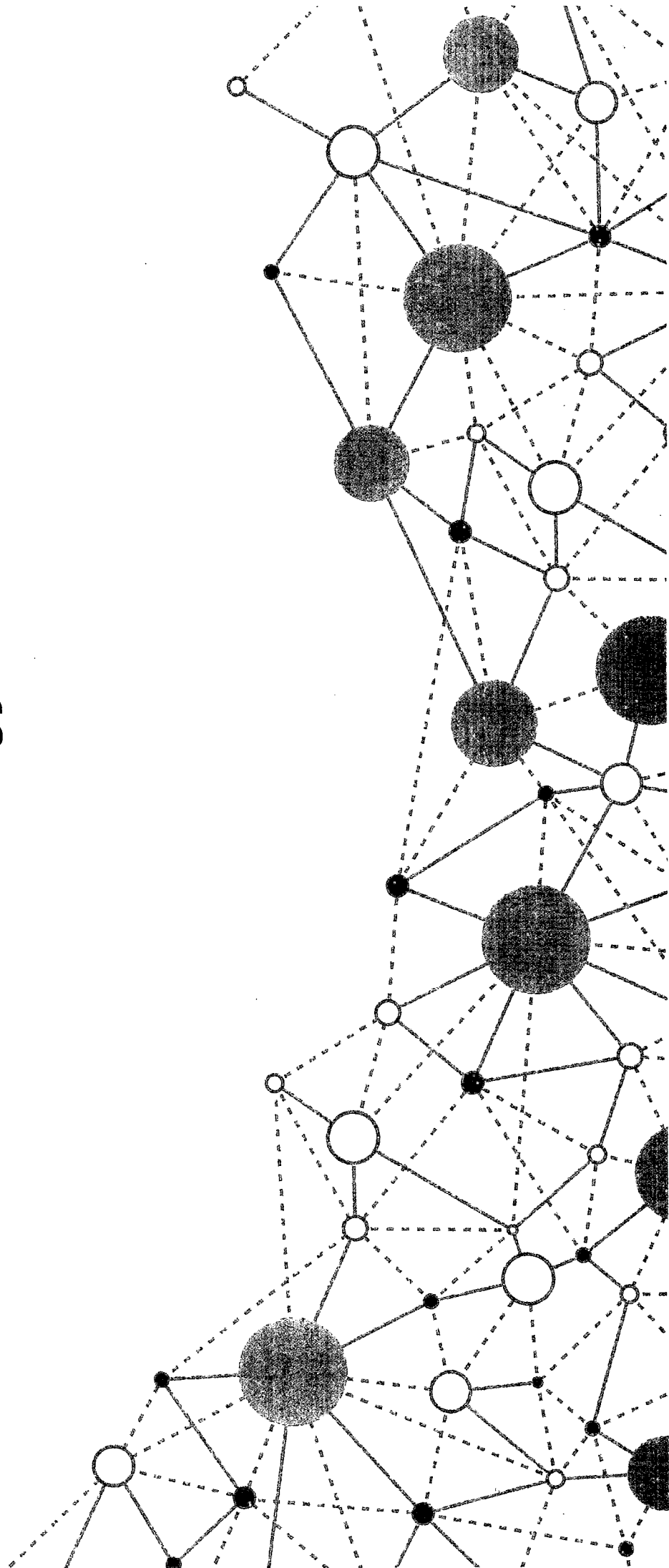
Olivier Provost
Directeur Associé
Pôle Anjou-Maine

Cécile Ruellan
Expert-comptable



SAS 2E

Comptes annuels





SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

2058-B Bis	66
2058-ER	67
2058-ES Société (ex. décl)	68
2058-ES Filiales (ex. décl)	69
2058-ES Groupe (ex. décl)	71
2058-FC	72
1330 CVAE	73



SAS 2E

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

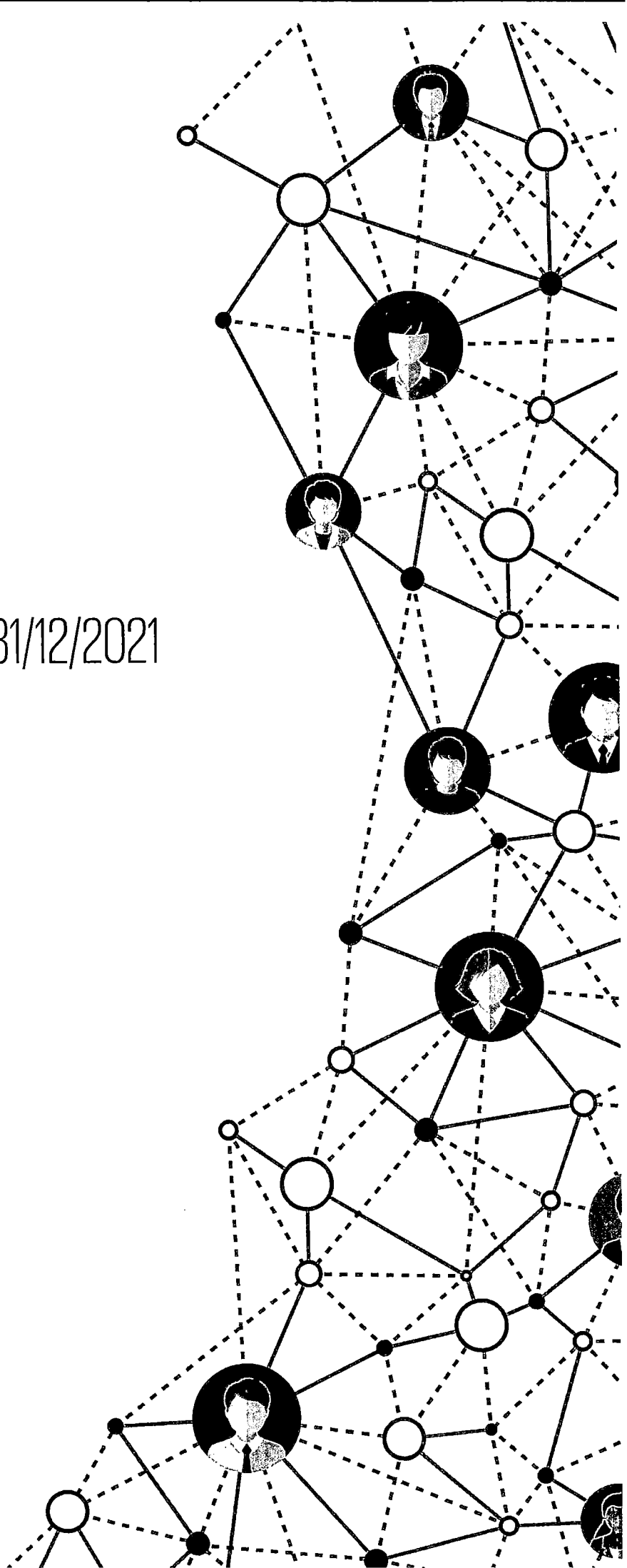
<i>Comptes annuels</i>	4
Rapport	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Compte de résultat	8
Annexe aux comptes de l'exercice	10
Bilan actif (détail)	23
Bilan passif (détail)	25
Compte de résultat (détail)	27
 <i>Gestion</i>	 34
Soldes intermédiaires de gestion	35
Situation financière	36
Tableau de financement	37
 <i>Déclaration et liasse fiscale</i>	 38
2065 Impôt sur les sociétés	39
2065 bis	40
2050 Bilan actif	41
2051 Bilan passif	42
2052 Compte de résultat	43
2053 Compte de résultat (suite)	44
2054 Immobilisations	46
2055 Amortissements	47
2056 Provisions inscrites au bilan	48
2057 Etat des créances et dettes	50
2058-A Détermination résultat fisc.	51
2058-B Déficits prov. non déduct.	52
Provisions non déductibles	53
2058-C Affectation du résultat	54
2059-A Détermin. plus moins-values	55
2059-B Affectation plus values C/T	57
2059-C Suivi des moins values L/T	58
2059-D Affectation plus values L/T	59
2059-E Détermination VA produite	60
2059-F Capital social	61
2059-G Filiales	62
Détail des charges constatées d'avance	63
Détail des produits constatés d'avance	64
2058-A Bis	65



Comptes annuels au 31/12/2021

SAS 2E

Ce document contient 75 pages





BAKER TILLY STREGO - Cholet
6 rue de Montréal
Parc du Carteron
BP 20307
49303 Cholet Cedex
T : 02 41 75 62 62
cholet@bakertilly.fr
www.bakertilly.fr

2E

SAS au capital de 404 944 euros
Siège social : 19 rue Joseph Cugnot
49130 LES PONTS-DE-CÉ

403 119 688 RCS ANGERS

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

Comptes certifiés conformes
J. M. [Signature]



2E

SAS au capital de 404 944 euros
Siège social : 19 rue Joseph Cugnot
49130 LES PONTS-DE-CÉ

403 119 688 RCS ANGERS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associé unique de la société 2E,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2E relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président, Associé unique.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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.

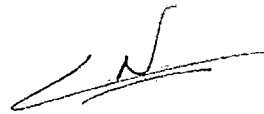
En outre :

- 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 les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à CHOLET, le 01 juin 2022

Le Commissaire aux comptes
BAKER TILLY STREGO

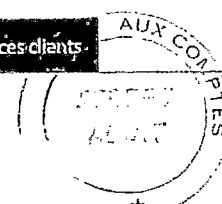


Christophe BIGOT
Associé

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

SAS 2E

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	85 487		85 487	85 487
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	85 487		85 487	85 487
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out industriels	75 705	11 191	64 513	57 700	
	Autres immobilisations corporelles	24 690		24 690		
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	100 395	11 191	89 204	57 700	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	687 460	491 689	195 771	166 946	
	Créances rattachées à des participations	3 657 066		3 657 066	5 409 481	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 212		6 212	7 512	
TOTAL	4 350 738	491 689	3 859 049	5 583 939		
Total de l'actif immobilisé		4 536 622	502 880	4 033 741	5 727 128	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	2 545 670	14 295	2 531 374	1 152 105
	Créances	TOTAL	2 545 670	14 295	2 531 374	1 152 105
		Avances et acomptes versés sur commandes				209 060
		Clients et comptes rattachés	4 730 708		4 730 708	3 565 469
		Autres créances	2 846 126		2 846 126	1 097 161
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	7 576 835		7 576 835	4 662 630	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Divers	Disponibilités	5 651 792		5 651 792	4 335 268	
	TOTAL	5 651 792		5 651 792	4 335 268	
	Charges constatées d'avance	96 880		96 880	18 743	
Total de l'actif circulant		15 871 177	14 295	15 856 882	10 377 808	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		20 407 800	517 176	19 890 624	16 104 936	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			3 663 278	5 416 993	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients	AUX COMPTES		



SAS 2E

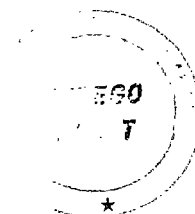
Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 404 944)	404 944	404 944	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	257 826	257 826	
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	40 494	40 494	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	9 939 856	7 594 797	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en Instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	2 194 490	2 345 058		
Situation nette avant répartition	12 837 611	10 643 120		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		12 837 611	10 643 120	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques	28 840		
	Provisions pour charges			
Total		28 840		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	804 102	914 329	
	Total		804 102	914 329
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 720 991	1 975 751	
	Dettes fiscales et sociales	713 233	1 003 060	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 636		
Autres dettes	2 770 208	1 522 941		
Instruments de trésorerie				
Total		6 216 070	4 501 753	
Produits constatés d'avance	4 000	45 733		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		7 024 172	5 461 815	
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		19 890 624	16 104 936	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	7 024 172	5 461 815	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				



Compte de résultat

SAS 2E

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	24 578 490		24 578 490	18 561 325
	Production vendue : - Biens - Services	6 790 477		6 790 477	6 661 413
	Chiffre d'affaires net	31 368 968		31 368 968	25 222 738
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			134 610	56 152
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			330	70 133
Autres produits					
	Total			31 503 908	25 349 024
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			22 322 717	15 051 204
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			-1 348 448	988 885
	Autres achats et charges externes (3)			4 794 736	3 449 374
	Impôts, taxes et versements assimilés			135 265	157 406
	Salaires et traitements			1 886 760	1 740 312
	Charges sociales			775 630	739 681
				6 271	1 388
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions		5 955
	Autres charges			171	39 030
		Total			28 573 106
	Résultat d'exploitation	A		2 930 802	3 175 785
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			64 244	71 334
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			4 187	4 770
	Reprises sur provisions, transferts de charges			25 835	449 189
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			94 266	525 293
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				442 024
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				442 024
	Résultat financier	D		94 266	83 269
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				3 025 068	3 259 055



SAS 2E

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 316	7 630
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	9 816	7 630
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 452	60
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 840	
	Total	36 292	60
Résultat exceptionnel		F	
		-26 475	7 570
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		804 102	921 567
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		2 194 490	2 345 058
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	64 244	62 260





SAS 2E

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/202

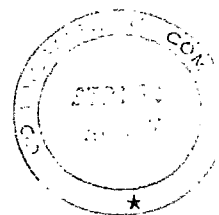
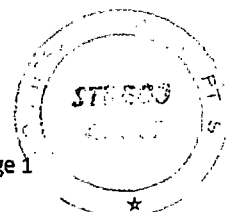


Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3	Événements post clôture	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.2.1	Durées d'amortissement	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	6
2.1.4	Titres immobilisés	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	7
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	Dépréciation de l'actif	7
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Variation des capitaux propres	8
2.3.2	Mouvement du capital social	8
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	9
2.5	Compte de résultat	11
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
2.5.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	11
2.5.3	Résultat financier	11
2.5.4	Intégration fiscale	11
3	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	12
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	12
3.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	12



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1. Evénements principaux

L'exercice clos au 31/12/2021 a été marqué par la poursuite de l'épidémie de coronavirus (COVID-19).

Cependant, la crise n'a pas eu d'impact défavorable sur l'activité de la société sur l'exercice 2021.

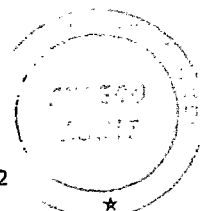
1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3 Evènements post clôture

La poursuite de la crise sanitaire n'a pas d'impact sur la société SAS 2 E sur le début de l'exercice 2022.



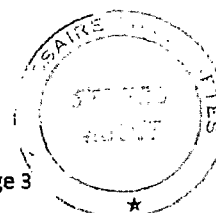
2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

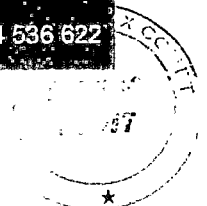
- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.



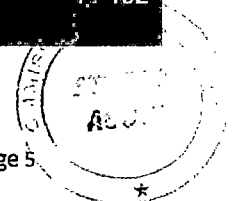
2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	85 488	-	-	85 488
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	57 560	-	-	57 560
	Matériel de transport	16 000	-	16 000	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 061	13 085	-	18 146
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	24 690	-	24 690
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	78 621	37 775	16 000	100 396
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	6 093 952	165 894	1 915 319	4 344 527
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	7 512	-	1 300	6 212
	TOTAL IV	6 101 464	165 894	1 916 619	4 350 739
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	6 265 572	203 669	1 932 619	4 536 622



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II	-	-	-	-	
Terrains	-	-	-	-	
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	
	Sur sol d'autrui	-	-	-	
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	252	5 756	-	6 008
	Matériel de transport	16 000	-	16 000	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 668	516	-	5 184
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III	20 92	6 272	16 00	11 192	



TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	20 920	6 272	16 000	11 192
---------------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------

2.1.2.1 Du ées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Dégressif	5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	517 524	-	25 835	491 689
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	517 524	-	25 835	491 689

2.1.4 Titres immobilisés

Les titres de participations ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des immobilisations financières est égale au coût historique d'acquisition des titres.

A la fin de l'exercice, si la valeur de la participation dans la société E Garem est inférieure à la valeur patrimoniale résultant de la situation nette de la société, cette différence est enregistrée en provision pour dépréciation des titres.

Provisions pour dépréciation des titres

Les capitaux propres de la société filiale E. Garem faisant apparaître une situation nette de 383 110 €, les titres de participation détenus par la SAS 2 E ont été provisionnés pour un montant de 491 689 € au 31/12/2021.



2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Informations financières	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		CA HT du dernier exercice écoulé	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
			Brute	Nette			
Filiales (+50 % du capital détenu par la société)							
SCI DES FONTENELLES	335.8 K€	99.67 %			71,4 K€	31 K€	
SAS E.GAREM	383 K€	50.32 %	684.5 K€	192.8 K€	496,5 K€	51,3 K€	

2.2 Actif circulant

2.2.1 Dépréciation de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	517 524	-	25 835	491 689
Stocks	45 11	-	30 821	14 29
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	562 6	-	56 656	505 984



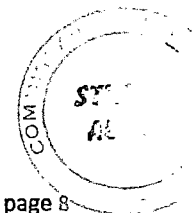
2.3 Capitaux propres

2.3.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	404 9	-	-	404 944
Réserves, primes et écarts	7 893 11	2 345 059	-	10 238 177
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	2 345 059	2 194 491	2 345 059	2 194 491
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	10 643 12	4 539 550	2 345 059	12 837 611

2.3.2 Mouvement du capital social

Le capital est composé de 25 309 actions de 16 euros de valeur nominale.



2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	3 657 067	3 657 067	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	6 212	6 212	-	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	4 730 709	4 730 709	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 351	3 351	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	608 710	608 710	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	994	994	-
	Groupe et associés	-	-	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 233 072	2 233 072	-	
Charges constatées d'avance	96 8	96 8	-		
TOTAL		11 336 994	11 336 99		

Prêts Accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice	-
--	---

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 720 992	2 720 992	-	-
Personnel et comptes rattachés		240 523	240 523	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		239 874	239 874	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	201 745	20	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	31	31 092	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 636	11 636	-	-
Groupe et associés		804 102	804 102	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		2 770 209	2 770 209	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		4 000	4 000	-	-
TOTAL		7 024 173	7 024 173		

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	24 578 490	-	24 578 490
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	6 790 478	-	6 790 478
Chiffre d'affaires net	31 368 968	-	31 368 968

2.5.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 820 €, au titre des honoraires facturés dans le cadre du contrôle légal des comptes.

2. Résultat financier

Le résultat financier s'élève à 94 266 € dont :

- Reprise de dépréciation sur le compte courant E GAREM : 25 835 €

2.5.4 Intégration fiscale

La société SAS ESPACE PHI a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1^{er} novembre 2017. Le premier exercice du groupe s'est clos au 31/10/2018. Suite à son changement de date de clôture, le groupe clôture depuis l'exercice 2019 en date du 31/12.

La société SAS 2 E est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale au 1^{er} janvier 2020.

Les bonis relatifs à l'intégration fiscale sont conservés par la société mère si la filiale est bénéficiaire.

3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Aucun engagement.

3.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	86 232	86 232

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au règlement 2013-02 de l'ANC.

- Taux d'actualisation utilisé est de : 0.96 %
- Taux d'évolution des rémunérations : 1%
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité Hommes et Femmes officielles.
- Le taux de turn over retenu est estimé en fonction du taux moyen de sortie hors CDD du secteur d'activité (secteur commercial – 14%)
- L'âge de départ à la retraite est fonction du nombre de trimestre acquis, avec un âge minimum de 62 ans.