

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 19/11/2025 - 17119 - 2017 B 00317 - 498 320 571 - 2L INVEST



EXPERTISE COMPTABLE | AUDIT ET COMMISSARIAT AUX COMPTES
GESTION SOCIALE | JURIDIQUE | FORMATION



La Roche-sur-Yon
Les Sables d'Olonne

SARL 2L INVEST

7 RUE MARCEL DASSAULT

85340 LES SABLES D'OLONNE

Comptes annuels au 31/12/2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

ACCIOIR LES SABLES D'OLONNE

39, rue Denis Papin - BP 81830 - Le Château d'Olonne - 85118 Les Sables d'Olonne cedex
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Pays de la Loire et membre de la Compagnie Française des Experts-Comptables
SARL au capital de 212 320 € - Siret 328 007 456 00019 - RCS La Roche-sur-Yon - TVA FR85 429 967 434

Tél. 02 51 95 07 48 - lessables@accior.fr
www.accior.fr www.audecia.com

 Annexe

Faits caractéristiques

Désignation de la société : SARL 2L INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total du bilan est de 20 158 583 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 259 011 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des règlements complémentaires, et en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 0 à 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est enregistrée lorsque leur valeur d'inventaire à la clôture de l'exercice est, de façon significative, inférieure à leur coût historique.

La valeur d'inventaire des titres est appréciée de différentes manières selon le type de filiales :

- lorsque la société exploite une activité, l'évaluation a été établie sur une méthode basée sur la réévaluation du fonds de commerce.

- lorsque la société détient un patrimoine immobilier ou financier, l'évaluation est basée sur la méthode de l'actif net réévalué.

L'actif net réévalué est déterminé en ajoutant aux capitaux propres la plus-value latente sur les titres de participation et les biens immobiliers.

Aucun retraitement n'est effectué au niveau de l'impôt sur les sociétés.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Immobilisations - Amortissements

| IMMOBILISATIONS | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023 |
|--|--|----------------|-------------|--|
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et divers | 13 700 | | | 13 700 |
| Matériel de transport | 2 655 083 | 718 648 | | 3 373 731 |
| Autres immobilisations corporelles | 20 195 | 24 417 | | 44 611 |
| Immobilisations financières | 7 868 446 | 37 535 | | 7 905 981 |
| TOTAL GENERAL | 10 557 424 | 780 600 | | 11 338 023 |

| AMORTISSEMENTS | Montant des amortissements au début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant des amortissements au 31/12/2023 |
|--|--|-------------------------|----------------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et divers | 4 094 | 2 740 | | 6 834 |
| Matériel de transport | 19 738 | | | 19 738 |
| Autres immobilisations corporelles | 2 302 | 467 | | 2 770 |
| TOTAL GENERAL | 26 134 | 3 207 | | 29 342 |

Notes sur le bilan

Provisions


| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2023 |
|---|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | 323 647 | 61 369 | | 385 016 |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | | 323 647 | 61 369 | | 385 016 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | 21 583 | 17 810 | | 39 393 |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Pour chg. sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 21 583 | 17 810 | | 39 393 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | |
| | - incorporelles | | | | |
| | - corporelles | | | | |
| | - des titres mis en équivalence | | | | |
| | - titres de participation | | | | |
| - autres immo. financières | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres | 389 286 | 185 205 | 389 286 | 185 205 | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | 389 286 | 185 205 | 389 286 | 185 205 |
| TOTAL GENERAL | | 734 517 | 264 384 | 389 286 | 609 614 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 203 015 61 369 | 389 286 | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Notes sur le bilan

Créances et Dettes

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 290 000 | | 290 000 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 21 818 | 21 818 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 901 150 | 901 150 | |
| Débiteurs divers | 266 872 | 266 872 | | |
| Charges constatées d'avances | 19 983 | 19 983 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 1 499 824 | 1 209 824 | 290 000 |
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 5 577 304 | 733 508 | 3 135 899 | 1 707 897 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 18 952 | 18 952 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 5 128 | 5 128 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 83 755 | 83 755 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 18 711 | 18 711 | | |
| | Groupe et associés (2) | 479 | 479 | | |
| Autres dettes | 30 075 | 30 075 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 5 734 403 | 890 607 | 3 135 899 | 1 707 897 |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 720 226 | | | |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 479 | | | |

 Notes sur le bilan

Produits à recevoir

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variations |
|--|------------|------------|------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Autres créances clients | | 534 | (534) |
| Autres créances | 59 323 | 16 930 | 42 394 |
| TOTAL | 59 323 | 17 464 | 41 860 |


Notes sur le bilan


Composition du capital social

| | | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|---------------|---------------|----------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Titres composants le capital social au début de l'exercice | 23 012 | 35,00 | 805 420 |
| | Titres émis pendant l'exercice | | | |
| | Titres remboursés pendant l'exercice | | | |
| | Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 23 012 | 35,00 | 805 420 |

 Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie | 31/12/2023 |
|------------|---|------------------|
| Emprunts | Nantissement des parts sociales JC IMMO | 448 759 |
| Emprunts | Nantissement des parts sociales GAEL | 3 130 944 |
| Emprunts | INVESTISSEMENTS Gages des véhicules | 421 755 |
| Emprunts | Gage espèces | 290 000 |
| Emprunts | Nantissement contrats d'assurances souscrits par sa filiale GAEL INVESTISSEMENTS | 495 000 |
| Emprunts | Nantissement du compte titres géré par Natixis | 887 500 |
| | | 5 673 958 |

 Notes sur le bilan

Charges à payer

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des éta de crédit | 5 617 | 6 406 |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 996 | 4 481 |
| Dettes fiscales et sociales | 83 755 | 52 960 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | |
| Autres dettes | 75 | |
| TOTAL | 96 443 | 63 847 |

 Notes sur le compte de résultat

Parties liées

Montant des dividendes perçus : 100 000 euros

Impôts sur les bénéfices : intégrations fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SARL 2L INVEST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe 2L INVEST. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le périmètre à la clôture de l'exercice mis à jour au 04/11/2020 est composé par :


- SARL JC IMMO

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières de groupe.

 Notes sur le bilan

Filiales et participations

| | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | |
| SARL JC IMMO | 816 116 | 100,00 | 179 756 |
| SARL GAEL INVESTISSEMENTS | 2 235 337 | 100,00 | 329 728 |
| SCI D'AUVOURS | 974 | 99,97 | (526) |
| SAS ASPHALT | 4 533 | 100,00 | (467) |
| SAS BRITISH AND RACING GARAGE | 112 162 | 60,00 | 110 162 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | |
| SCCV CDG 65 | (8 904) | 25,00 | (18 904) |
| SCI TARGA | (97 886) | 50,00 | (100 886) |
| B. Renseignements globaux | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |

 Notes sur le bilan

Charges et Produits constatés d'avance

| | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges et Produits d'Exploitation | 19 983 | |
| Charges et Produits Financiers | | |
| Charges et Produits Exceptionnels | | |
| TOTAL | 19 983 | |

 Notes sur le compte de résultat


Produits et Charges exceptionnels

| | | 31/12/2023 |
|---|--------|-----------------|
| Total des produits exceptionnels | | |
| Total des charges exceptionnelles | | 81 669 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | 20 300 |
| Penalites et amendes | 1 520 | |
| Autres charges except. de gest | 18 780 | |
| Dotations excep. aux amortissements et aux provisions | | 61 369 |
| Dot. amortissements derogatoire | 61 369 | |
| Résultat exceptionnel | | (81 669) |


Autres informations

Engagements financiers

| | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties Nantissement des 2 contrats d'assurance SELECTION CINTO CAPI souscrits par sa filiale GAEL INVESTISSEMENTS, en garantie de l'emprunt souscrit à la Caisse d'Epargne en mars 2022 pour un montant de 1 575 000 € | | 495 000 |
| | | 495 000 |
| Engagements de crédit-bail | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements Intérêts des emprunts | 297 684 | |
| | 297 684 | |
| Total des engagements financiers (1) | 297 684 | 495 000 |
| (1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées | | 495 000 |


Compte de Résultat

| | | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | | Variations | | % |
|--|---|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------|---|
| | | 12 mois | %C.A. | 12 mois | %C.A. | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 25 250 | 100,00 | 25 250 | 100,00 | | | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 25 250 | 100,00 | 25 250 | 100,00 | | | |
| | Production stockée | | | | | | | |
| | Production immobilisée | | | | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Reprises sur prov. et amort., transfert de chges | | | | | | | | |
| Autres produits | 1 | | 294 | 1,16 | (293) | -99,80 | | |
| Total des produits d'exploitation | 25 251 | 100,00 | 25 544 | 101,16 | (293) | -1,15 | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | | | | |
| | Variation de stock | | | | | | | |
| | Achats de matières et autres approv. | | | | | | | |
| | Variation de stock | | | | | | | |
| | Autres achats et charges externes | 124 278 | 492,19 | 78 778 | 311,99 | 45 500 | 57,76 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 73 914 | 292,73 | 53 096 | 210,28 | 20 818 | 39,21 | |
| | Salaires et traitements | 9 245 | 36,61 | 49 844 | 197,40 | (40 600) | -81,45 | |
| | Charges sociales du personnel | | | | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | | | | |
| | Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov. | 3 207 | 12,70 | 5 930 | 23,48 | (2 722) | -45,91 | |
| | Autres charges | 447 | 1,77 | 3 806 | 15,07 | (3 359) | -88,25 | |
| Total des charges d'exploitation | 211 091 | 836,00 | 191 454 | 758,23 | 19 637 | 10,26 | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | (185 840) | -736,00 | (165 910) | -657,07 | (19 930) | 12,01 | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | | | |
| | De participations | 147 108 | 582,61 | 116 766 | 462,44 | 30 342 | 25,99 | |
| | D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. | | | | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 123 313 | 488,37 | 44 212 | 175,10 | 79 101 | 178,91 | |
| | Reprises sur prov. et dépr. et transfert de chges | 389 286 | N/S | 32 197 | 127,51 | 357 090 | N/S | |
| | Différences positives de change | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de val. mob. de plac. | 101 146 | 400,58 | | | 101 146 | | | |
| Total des produits financiers | 760 853 | N/S | 193 175 | 765,05 | 567 678 | 293,87 | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov. | 203 015 | 804,02 | 410 870 | N/S | (207 855) | -50,59 | |
| | Intérêts et charges assimilées | 68 909 | 272,91 | 72 684 | 287,86 | (3 775) | -5,19 | |
| | Différences négatives de change | | | | | | | |
| | Chges nettes sur cessions de val. mob. de plac. | | | 67 550 | 267,53 | (67 550) | -100,00 | |
| Total des charges financières | 271 924 | N/S | 551 104 | N/S | (279 180) | -50,66 | | |
| RESULTAT FINANCIER | 488 929 | N/S | (357 929) | N/S | 846 858 | -236,60 | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 303 088 | N/S | (523 839) | N/S | 826 928 | -157,86 | | |
| Total des produits exceptionnels | | | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles | 81 669 | 323,44 | 70 004 | 277,24 | 11 665 | 16,66 | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | (81 669) | -323,44 | (70 004) | -277,24 | (11 665) | 16,66 | | |
| Participation des salariés | | | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | (37 591) | -148,88 | (55 295) | -218,99 | 17 704 | -32,02 | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 786 104 | N/S | 218 718 | 866,21 | 567 385 | 259,41 | | |
| TOTAL DES CHARGES | 527 093 | N/S | 757 267 | N/S | (230 174) | -30,40 | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 259 011 | N/S | (538 549) | N/S | 797 559 | -148,09 | | |

 Bilan Actif

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 411 700 | 29 342 | 3 382 358 | 2 662 844 |
| | Immobilisations en cours | 20 343 | | 20 343 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 7 276 146 | | 7 276 146 | 7 238 611 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 339 835 | | 339 835 | 339 835 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 290 000 | | 290 000 | 290 000 | |
| | TOTAL (II) | 11 338 023 | 29 342 | 11 308 682 | 10 531 289 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | 2 034 |
| | Autres créances | 1 189 841 | | 1 189 841 | 1 715 855 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 7 154 754 | 185 205 | 6 969 549 | 7 476 708 | |
| DISPONIBILITES | 670 528 | | 670 528 | 719 264 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 19 983 | | 19 983 | 1 501 |
| | TOTAL (III) | 9 035 106 | 185 205 | 8 849 901 | 9 915 362 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 20 373 130 | 214 547 | 20 158 583 | 20 446 651 |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

 Bilan Passif

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation | 805 420 | 805 420 |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 80 542 | 80 542 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 13 557 541 | 13 557 541 |
| | Report à nouveau | (702 742) | (164 194) |
| | Résultat de l'exercice | 259 011 | (538 549) |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | 385 016 | 323 647 |
| | Total des capitaux propres | 14 384 787 | 14 064 408 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | |
| | | | |
| Provisions | Provisions pour risques Provisions pour charges | 39 393 | 21 583 |
| | Total des provisions | 39 393 | 21 583 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 5 577 304 | 6 298 319 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 479 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 952 | 6 293 |
| | Dettes fiscales et sociales | 88 883 | 53 049 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 18 711 | 1 500 | |
| Autres dettes | 30 075 | 1 500 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| Total des dettes | 5 734 403 | 6 360 660 | |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 20 158 583 | 20 446 651 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 259 010,59 | (538 548,65) | |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 890 607 | 788 975 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

2L INVEST
Société à responsabilité limitée
Au capital de 805.420 euros
Siège social : 7 rue Marcel Dassault
85340 LES SABLES D'OLONNE
498.320.571 RCS LA ROCHE-SUR-YON

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2023
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à 259.011 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice :259.011 euros

Affectation

Apurement des pertes antérieures :259.011 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercice clos le | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 31 décembre 2022 | 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 31 décembre 2021 | 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 31 décembre 2020 | 1.700.000 € | 0,00 | 0,00 |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance

