

2HL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 3 000 euros
Siège social : 15 Le Bordage
85610 CUGAND
932 238 421 RCS LA ROCHE SUR YON

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025, décidée par l'Associé unique le 27 octobre 2025

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice écoulé, clos le 30 juin 2025, s'élevant à 136,80 euros de la manière suivante, savoir :

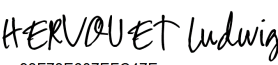
- En totalité au poste « Report à nouveau » 136,80 €
qui s'élèvera ainsi à -136,80 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 2 863 euros.

Rappel des distributions antérieures

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis sa constitution, l'exercice écoulé représentant le premier exercice social.

Certifié conforme
Le Gérant

Signé par :

93F73E607EFC47E...



Nos compétences au service de vos idées !

2HL

Gestion de fonds

15 LE BORDAGE

85610 CUGAND

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
30/06/2025**

Bertrand GACHET
Benoit GODEAU

Experts - Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

Signé par :

HERVAUET Ludwig

93F73E607EFC47E...

• EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
JSMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

BILAN BIC - ACTIF

| ACTIF | Valeurs au 30/06/25 | | Valeurs au |
|---|---------------------|------------------|---------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | |
| Capital souscrit non appelé | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement | | | |
| Frais de développement | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | |
| Fonds commercial (1) | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | |
| Participations | 20 620 | | 20 620 |
| Créances rattachées à des participations | -26 937 | | -26 937 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL (I) | -6 317 | | -6 317 |
| ACTIF CIRCULANT | | | |
| Stocks et en-cours | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | |
| Marchandises | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3) | 43 200 | | 43 200 |
| Autres créances (3) | 1 253 | | 1 253 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Actions propres | | | |
| Autres titres | | | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Disponibilités | 719 | | 719 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | |
| TOTAL (II) | 45 172 | | 45 172 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | |
| Écarts de conversion actif (V) | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 38 855 | | 38 855 |
| (1) Dont droit au bail | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | -6 317 | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | |

BILAN BIC - PASSIF**PASSIF**

| | Valeurs au 30/06/25 | % du passif | Valeurs au | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 3 000) | 3 000 | 7,7 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -137 | -0,4 | | |
| SITUATION NETTE | 2 863 | 7,4 | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 2 863 | 7,4 | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 23 534 | 60,6 | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 908 | 4,9 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 10 549 | 27,2 | | |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DETTES | 35 991 | 92,6 | | |
| Écart de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 38 855 | 100 | | |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

35 991

COMPTE DE RÉSULTAT

| | Du 03/09/24 Au 30/06/25 | Du Au | Variation | |
|--|----------------------------|----------|---------------|------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i> | | | | |
| Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i> | 36 000 | | 36 000 | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 36 000 | | 36 000 | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 36 000 | | 36 000 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 6 393 | | 6 393 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 100 | | 100 | |
| Salaires et traitements | 29 207 | | 29 207 | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 35 700 | | 35 700 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 300 | | 300 | |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | | | |

ANNEXE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE MÉTHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Aucun changement notable de méthodes d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d'exercice | Augmentations | |
|--|--------------------------|--|---|----------------------|---------------|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORP. U.K. | | Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I | | | |
| | | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | |
| CORP. U.K. ELLES | | Terrains | | | |
| | | Constructions | | | |
| | | Sur sol propre | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Instal.géné., agencts & aménagts const. | | | |
| | | Installations techniques, matériel & outillage indust. | | | |
| | | Instal. gén., agencts & aménagts divers | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | |
| | | Matériel de bureau & info., mobilier | | | |
| | | Emballages récupérables & divers | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | |
| | | Avances et acomptes | | | |
| | | TOTAL III | | | |
| FINANCIERES | | Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| | | Autres participations | | | 21 183 |
| | | Autres titres immobilisés | | | |
| | | Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| | | TOTAL IV | | | 21 183 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | | 21 183 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation léga Valeur d'origine |
|--|--------------------------|--|----------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORP. U.K. | | Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I | | | | |
| | | Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II | | | | |
| CORP. U.K. ELLES | | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Ins. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | | Inst.tech., mat. outillage indust. | | | | |
| | | Instal. gén., agencts, aménagts d. | | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | |
| | | Mat.bureau, info., mob. | | | | |
| | | Emballages récup. div. | | | | |
| | | Immos corporelles en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL III | | | | |
| FINANCIERES | | Part. évaluées par mise en equivalence | | | | |
| | | Autres participations | | 27 500 | -6 317 | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | |
| | | Prêts & autres immob. financières | | | | |
| | | TOTAL IV | | 27 500 | -6 317 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | 27 500 | -6 317 | |

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|----------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 3 000,00 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 3 000,00 | 1,00 |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 1 908 | 1 908 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 3 349 | 3 349 | | |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux | | | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 7 200 | 7 200 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, taxes & assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | 23 534 | 23 534 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 35 991 | 35 991 | | |
| Renvois | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | |
| | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | | | |

