

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 15/01/2026 - 6657 - 2014 B 23816 - 808 012 553 - 2THELOO FRENCH GROUP

006657

2THELOO FRENCH GROUP

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

(La « Société »)

2THELOO FRENCH GROUP

French single-shareholder simplified joint
stock company
with a share capital of EUR 1.938.395
13 rue Riblette – Paris (75020)
Registry of trade and Companies of Paris
under no. 808 012 553

(the « Company »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 23-12-2025**

Le vingt-trois décembre deux mille vingt-cinq,
à 15 :00h, à Amsterdam,

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

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

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 23-12-2025, établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

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

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS OF THE
SOLE SHAREHOLDER DATED 23-12-2025**

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

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

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

The chairman of the Company (the « **Chairman** ») has prepared and approved on 23-12-2025 the annual accounts (balance sheet, profit and loss account and appendix) for the financial year ended 31 December 2024 and the management report on the operation for the past financial year.

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

siège social, depuis la convocation de la réunion.

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

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

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2024 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

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

- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2024 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ;
- Le texte des projets de résolutions.

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

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

- Review of the Chairman's management report on the Company's financial condition and activity of the financial year ended 31 December 2024;
- Review and approval of the financial statements and operations for the year ended 31 December 2024;
- Approval of the non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the French General Tax Code;
- Discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year;
- Allocation of the 2024 net result;
- Recording the conclusion during the financial year ended 31 December 2024 of agreements referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code; and
- Powers to carry out the formalities.

The Sole Shareholder has full knowledge of the following documents:

- A copy of the Company's Articles of Association;
- The inventory of the Company's assets and liabilities as of 31 December 2024;
- The annual financial statements (balance sheet, profit and loss account and appendix);
- The Chairman's management report;
- The text of the draft resolutions.

Then, The Sole shareholder passed the following resolutions:

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 122.880 euros.

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

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

Rappel des dividendes distribués

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

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

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

FIRST RESOLUTION – REVIEW AND APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2024

The Sole shareholder, after having reviewed the Chairman's management report, approves the accounts for the said financial year as presented, showing a profit of EUR 122.880.

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

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

Summary of distributed dividends

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

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

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

**TROISIEME DECISION – QUITUS AU
PRESIDENT**

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

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

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

**QUATRIEME DECISION – AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DÉCEMBRE 2024**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 122.880 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : 122.880 euros.

Affectation

- Au report à nouveau, qui affichait à la clôture de l'exercice 2024 un montant débiteur de (901.366) euros.
- Nouveau solde du report à nouveau : (778.486) euros.

**FOURTH RESOLUTION – ALLOCATION OF
INCOME FOR THE YEAR ENDED 31
DECEMBER 2024**

The Sole shareholder decides to allocate the profit of the year amounting to EUR 122.880 to:

Origin

- Profit of the year: EUR 122.880.

Allocation

- To carry forward account, which showed a debit balance of EUR (901.366) at the close of the 2024 financial year.
- New balance of the carry forward account: EUR (778.486).

**CINQUIEME DECISION – CONVENTIONS
VISEES A L'ARTICLE
L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU
COURS DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DÉCEMBRE 2024**

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

**FIFTH RESOLUTION – AGREEMENT
FALLING WITHIN THE SCOPE OF
ARTICLE L 227-10 OF THE FRENCH
COMMERCIAL CODE DURING THE
FINANCIAL YEAR ENDED 31 DECEMBER
2024**

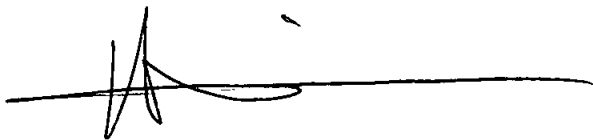
In accordance with the provisions of Article L. 227-10 of the French Commercial Code, the Sole shareholder notes that no agreement has been entered into directly or through an intermediary between the Company and its Chairman, its Sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article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

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

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

**
*

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



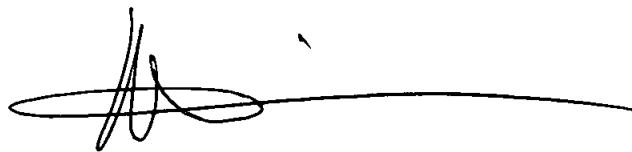
2THELOO HOLDING B.V.
représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
elle-même représentée HERITAGE VIEW
B.V.,
elle-même représentée par Wouter de
KONING

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

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

**
*

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



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

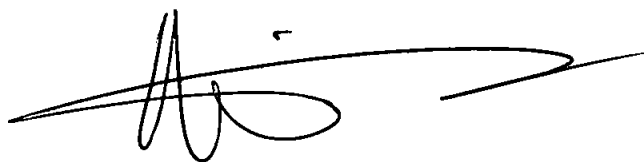
SASU 2THELOO FRENCH GROUP

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2024

13 RUE RIBLETTE
75020 PARIS
SIRET : 80801255300018

Certifiés sincères
et conformes à
l'original

W de Koning
23/12/2025



Sommaire

ATTESTATION

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

COMPTES ANNUELS

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

DETAIL DES COMPTES

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

Attestation

Rapport de l'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SASU 2THELOO FRENCH GROUP relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 027 730 €
Chiffre d'affaires :	1 648 622 €
Résultat net Comptable :	122 880 €

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

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

Fait à COURBEVOIE

Le 10/06/2025

M. MORTAMAIIS Frédéric
Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 664	17 664		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	41 852	34 639	7 214	8 212
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	251 001	1 000	250 001	250 001
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 235		10 235	8 082
TOTAL (I)	320 752	53 302	267 449	266 295
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 451		1 451	1 451
Créances				
Clients et comptes rattachés	270 210		270 210	48 374
Autres	4 009 035	592 611	3 416 424	4 529 242
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	42 275		42 275	12 948
Charges constatées d'avance	29 921		29 921	26 660
TOTAL (II)	4 352 892	592 611	3 760 280	4 618 674
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 673 643	645 914	4 027 730	4 884 970

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 938 395	1 938 395
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-901 366	-749 060
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	122 880	-152 306
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 159 910	1 037 029
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		5 070
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		5 070
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 829	
Emprunts et dettes financières diverses	1 347 881	2 393 460
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	267 489	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 298	244 285
Dettes fiscales et sociales	999 323	1 205 126
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 867 820	3 842 871
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 027 730	4 884 970
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	1 829	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 648 622		1 648 622	1 880 312
Chiffre d'affaires Net	1 648 622		1 648 622	1 880 312
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			5 070	128 412
Autres produits			34 068	10 901
TOTAL (I)			1 687 760	2 019 625
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			523 018	756 214
Impôts, taxes et versements assimilés			42 965	18 489
Salaires et traitements			743 776	846 477
Charges sociales			294 994	304 351
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 039	1 819
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				5 070
Autres charges			15 062	
TOTAL (II)			1 622 854	1 932 420
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			64 906	87 205
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			163 339	235 615
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			163 339	235 615
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			29 466	27 545
Intérêts et charges assimilées (4)			69 489	134 561
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			98 955	162 106
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			64 384	73 509
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			129 289	160 714

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2024
Au 31/12/2024Du 01/01/2023
Au 31/12/2023**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)

Participations des salariés (IX)
 Impôts sur les bénéfices (X)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)**

6 409

313 020

6 409

313 020

-6 409

-313 020

1 851 098

2 255 240

1 728 218

2 407 546

122 880

-152 306

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

235 615

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

134 561

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 027 730 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 122 880 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2024 est marqué par une stabilisation des équipes en place, ce qui engendre une hausse des charges du personnel.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2024, la société a poursuivi son activité. Le deuxième trimestre est marqué par des changements au sein de l'équipe finance.

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

Immobilisations incorporelles

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

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

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

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

Immobilisation financières

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

Les immobilisations financières sont constituées de :

- Titres de participations : 251.001 €
- Dépôts de garantie : 10.235 €

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

Au 31 décembre 2024, le management de la société n'a pas remis en cause la valeur comptable des titres et des avances en compte courant des filiales 2Theloo France et Railway compte tenu de l'impairment test réalisé par le mangement pour la société 2Theloo Railway.

Pour ce qui est de la société Gaspro, une provision pour un total de 594K€ (1 K€ en dépréciation de titres et 593K€ en dépréciation de compte courant) a été comptabilisée sur la base de la situation nette négative de Gaspro au 31 décembre 2024.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

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

Impôt sur les sociétés

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

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

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

Effectif moyen

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

Composition du capital Social

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

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

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

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

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

TOTAL

421 679

Commentaires :

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

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

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

Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
807678511 SAS 2THELOO RAILWAY 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	250 000 -7 986 565	100.00	250 000 250 000	1 590 860	12 729 483 105 479
810083725 SARL GASPRO PLUS 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	1 000 -593 454	100.00	1 000	592 611	-24 239
799836903 SAS 2THELOO FRANCE 13 RUE RIBLETTE 75020 PARIS	10 -1 955 961	100.00	10 10	1 726 273	1 166 831 268 389
Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664		
TOTAL	17 664		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	39 812		2 040
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	39 812		2 040
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	251 001		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 082		2 153
TOTAL	259 083		2 153
TOTAL GENERAL	316 559		4 193

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			17 664
TOTAL			17 664
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			41 852
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			41 852
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			251 001
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 235
TOTAL			261 236
TOTAL GENERAL			320 752

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 664			17 664
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 664			17 664
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 600	3 039		34 639
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 600	3 039		34 639
TOTAL GÉNÉRAL	49 264	3 039		52 302

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 070		5 070		
TOTAL II					
	5 070		5 070		
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 000				1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	563 145	29 466			592 611
TOTAL III					
	564 145	29 466			593 611
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	569 215	29 466	5 070		593 611
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			5 070		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 235		10 235
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	270 210	270 210	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 000	8 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	229	229	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	82 759	82 759	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 909 742	3 909 742	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 306	8 306	
Charges constatées d'avance	29 921	29 921	
TOTAL	4 319 401	4 309 166	10 235

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 829	1 829		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	251 298	251 298		
Personnel et comptes rattachés	92 664	92 664		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 023	79 023		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	79 222	79 222		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	748 415	748 415		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 347 881	1 347 881		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 600 331	2 600 331		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		86 210
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 909 742
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 347 881
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		51 787
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		163 339
Charges financières		69 489
Chiffre d'affaires - Frais de siège		1 648 622

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	129 289		129 289
+ Résultat exceptionnel	-6 409		-6 409
- Participation des salariés			
Résultat comptable	122 880		122 880

Commentaires :

Les déficits reportables du groupe fiscal s'élève à 7.821.065 €.

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 037 029
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 037 029
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 037 029
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-152 306
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	152 306
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 037 029
Résultat de l'exercice	122 880
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 159 910

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	86 209.67	48 374.49
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	86 209.67	48 374.49

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	86 209.67	48 374.49
418100 Clients Factures à établir	86 209.67	48 374.49
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	86 209.67	48 374.49

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 842.45	165 018.44
Dettes fiscales et sociales	857 432.01	1 020 779.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	964 274.46	1 185 797.75

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 842.45	165 018.44
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	106 842.45	165 018.44
Dettes fiscales et sociales	857 432.01	1 020 779.31
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	79 835.78	47 213.91
438200 Charges sociales sur congés à payer	34 329.38	19 338.66
438610 Taxe d'apprentissage _ payer	633.77	12 073.72
438620 Formation continue _ payer		24 917.94
448600 Etat Charges à payer	18 812.08	19 577.08
448601 Etat charges à payer - Pénalités fiscales et sociales	723 821.00	897 658.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	964 274.46	1 185 797.75

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	29 921	26 660
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	29 921	26 660

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités fiscales et sociales	5 099	
Divers	1 310	
TOTAL	6 409	

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés