

2D GAZ

1 IMPASSE VICTOR HUGO III

13340 ROGNAC

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	810	810				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 940	776	1 164	0,24	1 552	0,32
Autres immobilisations corporelles	130 079	84 952	45 127	9,18	62 306	12,80
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	833		833	0,17	833	0,17
TOTAL (I)	133 662	86 538	47 124	9,58	64 691	13,29
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	19 387		19 387	3,94	15 222	3,13
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	81 458		81 458	16,57	76 421	15,70
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	133		133	0,03		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 709	0,56
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	664		664	0,14	648	0,13
. Autres	7 795		7 795	1,59	3 131	0,64
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	195 766		195 766	39,82	195 768	40,22
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	133 397		133 397	27,13	123 199	25,31
Charges constatées d'avance	5 948		5 948	1,21	4 951	1,02
TOTAL (II)	444 547		444 547	90,42	422 048	86,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	578 209	86 538	491 671	100,00	486 739	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	30,51	150 000	30,82
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	15 000	3,05	15 000	3,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	146 755	29,85	179 028	36,78
Résultat de l'exercice	22 313	4,54	-17 273	-3,54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	334 068	67,95	326 755	67,13
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	16 489	3,35	24 149	4,96
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	11 240	2,29	11 205	2,30
. Associés	164	0,03	164	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 471	23,08	108 330	22,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 786	1,58	6 946	1,43
. Organismes sociaux	4 600	0,94	4 780	0,98
. Etat, impôts sur les bénéfices	980	0,20		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 176	0,44	3 863	0,79
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	41	0,01	14	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	658	0,13	533	0,11
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	157 603	32,05	159 984	32,87
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	491 671	100,00	486 739	100,00

2D GAZ

1 IMPASSE VICTOR HUGO III

13340 ROGNAC

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 133 662

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	810			810
Immobilisations corporelles	127 667	4 646	293	132 019
Immobilisations financières	833			833
TOTAL	129 310	4 646	293	133 662

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 86 538

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	810			810
Immobilisations corporelles	63 809	22 212	293	85 728
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	64 619	22 212	293	86 538

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	810	810	0	1 ans
Agencements amenag mat outillage	1 940	776	1 164	5 ans
Materiel de transport	118 521	75 070	43 451	Non amortiss.
Mat.bureau &informatique	11 559	9 882	1 676	de 1 à 5 ans
TOTAL	132 829	86 538	46 291	

3.2 - Etat des créances = 96 830

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	833		833
Actif circulant & charges d'avance	95 997	95 997	
TOTAL	96 830	95 997	833

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 5 971

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 971
Disponibilités	
TOTAL	5 971

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 948

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 150 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	600	250,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	600	250,00	150 000

4.2 - Etat des dettes = 157 603

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	16 489	16 489		
Dettes financières diverses	11 404	11 404		
Fournisseurs	113 471	113 471		
Dettes fiscales & sociales	15 582	15 582		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	658	658		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	157 603	157 603		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 9 397

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	332
Dettes fiscales & sociales	9 065
Autres dettes	
TOTAL	9 397

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	0

6.2 - Engagements donnés = 38 654

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	38 654
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	38 654

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 5 971

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	5 971
Deb et cred divers - autres(46700000)	5 971
TOTAL	5 971

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 948

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	5 948
TOTAL	5 948

8.3 - Charges à payer = 9 397

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	332
Fourn factures non parvenues.(40810000)	332
Dettes fiscales et sociales :	9 065
Pers conges a payer(42820000)	6 830
Pers autres charges a payer(42860000)	956
Org.soc. conges a payer(43820000)	1 280
TOTAL	9 397

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

2D GAZ
E.U.R.L. au capital de 150 000,00 Euros
Siège social : 1 IMPASSE VICTOR HUGO III
13340 ROGNAC

R.C.S : SALON-DE-PROVENCE 538 565 342

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 20/06/2026
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

Décision n°2

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2025** faisant ressortir **un bénéfice de 22 312,92** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **146 754,76** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **169 067,68** Euros.

L'associé unique décide d'affecter le résultat de **169 067,68** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **154 067,68** Euros,
- A titre de distribution de dividendes à l'associé pour un montant de **15 000** Euros (10 290 euros net distribuable + 1 920 euros de prélèvement forfaitaire + 2 790 euros de prélèvements sociaux), éligible à l'abattement de 40%.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>	
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>
31/12/2024	15 000 Euros	
31/12/2023	0 Euro	
31/12/2022	15 000 Euros	

Il convient de vous informer que depuis le 1er janvier 2018, lorsqu'il est versé à des personnes physiques domiciliées fiscalement en France, le dividende est soumis, soit à un prélèvement forfaitaire unique sur le dividende brut au taux forfaitaire de 12,8 % (art.200 A du CGI), soit, sur option expresse, irrévocable et globale du contribuable, à l'impôt sur le revenu selon le barème progressif après notamment un abattement de 40 % (art.200 A, 13, et 158 du CGI).

Le dividende est par ailleurs soumis aux prélèvements sociaux au taux de 18,6 % retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Pour copie certifiée conforme

Le Gérant associé unique,
Monsieur Didier DESCHAMPS