

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST ETIENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00253

Numéro SIREN : 800 715 906

Nom ou dénomination : 2 AB

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003687

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 45 RUE DE LA CHAUX 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

8	0	0	7	1	5	9	0	6	0	0	0	2	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

CREEE TRIBUNAL DE COMMERCE Néant ☐ *

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE

003687 3 21 AVR 2022

2014 B 253

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Brut		Amortissements, provisions		Net	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				003687	21 AVR 2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	420	AG		420	420
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	28 005	AU	6 638	21 367	6 714
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	799 820	CV		799 820	706 500
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 020	BI		1 020	1 020
	TOTAL (II)	BJ	829 265	BK	6 638	822 627	714 654
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production de biens		BN		BO			
En cours de production de services		BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis		BR		BS			
Marchandises		BT		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	668 475	BY		668 475	306 509
	Autres créances (3)	BZ	403 523	CA		403 523	99 388
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	330 598	CE		330 598	179 576
DIVERS	Disponibilités	CF	199 626	CG		199 626	480 639
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 621	CI		6 621	11 493
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	1 608 844	CK		1 608 844	1 077 605
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 438 109	IA	6 638	2 431 471	1 792 259
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 150 000.....)	DA	1 150 000	1 150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	39 305	33 333
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 173	25 707
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	545 654	119 437
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 739 131	1 328 478
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	114 441	173 131
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	28 177	60 676
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	66 833	39 014
	Dettes fiscales et sociales	DY	287 787	172 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	195 102	18 761
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	692 339	463 781
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 431 471	1 792 259
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	606 875	425 531
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SARL 2 AB				Néant		*	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	795 579	FH		FI	795 579	636 441
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	795 579	FK		FL	795 579	636 441
	Production stockée*				FM				
	Production immobilisée*				FN				
	Subventions d'exploitation				FO		2 500		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	31 015	294		
	Autres produits (1) (11)				FQ	104 931	46 088		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	931 526	685 324
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	11 608	12 931	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	300 308	166 187	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	34 913	33 380	
	Salaires et traitements*					FY	356 819	307 884	
	Charges sociales (10)					FZ	28 972	5 270	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	4 223	1 506	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)				GE	12	4		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	736 854	527 162
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	194 672	158 161	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	425 500		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 986	1 616	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	430 486	1 616	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	745	281	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	745	281	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	429 741	1 336	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	624 413	159 497	

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 731		720	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 731		720	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 690		620	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 500			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	21 190		620	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(14 459)		100	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	64 300		40 160	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 368 743		687 660	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	823 089		568 223	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	545 654		119 437	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY				
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG				
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP				
	{ - Crédit bail immobilier	HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	31 015		294	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	39 012			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	104 926		46 083		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	26 725		obligatoires	A9	39 012
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			dont cotisations Madelin	A7	26 725
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N				
RAPPEL AVANTAGE EN NATURE		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
AMENDES ET PENALITES		10 690		6 731		
CAPITAL OFFERT AMALGAM		10 500				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 431 470.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 795 579.42 Euros et dégageant un bénéfice de 545 653.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Plusieurs faits marquants lors de cet exercice :

- En août 2020, rachat de 82% des parts de la société YNNEO pour 820 €.
- En octobre 2020, souscription de 40% des parts du capital de la société MAFATE pour 20 000 €.
- En janvier 2021, souscription de 66% des parts du capital de la société SALAZIE pour 33 000 €.
- En mars 2021, souscription de 79% des parts du capital de la société AMALGAM pour 39 500 €.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/06/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	420		
Installations générales agencements aménagements divers	5 186		10 616
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 943		8 260
TOTAL	9 129		18 876
Autres participations	706 500		93 320
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	707 520		93 320
TOTAL GENERAL	717 069		112 196

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			420	420
Installations générales agencements aménagements divers			15 802	15 802
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 203	12 203
TOTAL			28 005	28 005
Autres participations			799 820	799 820
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL			800 840	800 840
TOTAL GENERAL			829 265	829 265

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	1 411	1 813		3 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 004	2 410		3 414
TOTAL	2 415	4 223		6 638
TOTAL GENERAL	2 415	4 223		6 638

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 813				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 410				
TOTAL	4 223				
TOTAL GENERAL	4 223				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 020		1 020
Autres créances clients	668 475	668 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 573	17 573	
Groupe et associés	372 355	372 355	
Débiteurs divers	13 595	13 595	
Charges constatées d'avance	6 621	6 621	
TOTAL	1 079 640	1 078 620	1 020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	461	461		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	113 980	28 515	84 109	1 355
Fournisseurs et comptes rattachés	66 833	66 833		
Personnel et comptes rattachés	28 830	28 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 905	140 905		
Impôts sur les bénéfices	19 036	19 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	96 799	96 799		
Autres impôts taxes et assimilés	2 217	2 217		
Groupe et associés	28 177	28 177		
Autres dettes	195 102	195 102		
TOTAL	692 339	606 875	84 109	1 355
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	135 978			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	100.0000	11 500			11 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations agencement	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	106 898
Autres créances	6 211
Disponibilités	350
Total	113 459

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	461
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 446
Dettes fiscales et sociales	152 706
Autres dettes	195 102
Total	358 715

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 621
Total	6 621

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendues de services	795 579
Total	795 579

Répartition par secteur géographique	Montant
France	795 579
Total	795 579

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	2
Total	3

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	733	430 486
Dont entreprises liées	52	428 781

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	624 413	64 300
Résultat exceptionnel (hors participation)	14 459	
Résultat comptable (hors participation)	609 954	64 300

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		87 374
NATIXIS LEASE	39 364	
BPCE LEASE	48 010	
Total (1)		87 374

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- JULIETTE	595 621	100.00	21 339
- CAMILLE	67 524	100.00	12 227
- ALEXA	24 961	100.00	8 107
- YNNEO	356 513	82.00	77 278
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	7 286	50.00	13 213
- CILAOS	94 035	45.00	44 035
-		40.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- RAPPEL AVANTAGE EN NATURE	6 731	77200000
Total	6 731	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES ET PENALITES	10 690	67120000
- CAPITAL OFFERT AMALGAM	10 500	67880000
Total	21 190	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
INDEMNITES ASSURANCES	17 463
AVANTAGES EN NATURE	13 552
Total	31 015

Le 13/09/2021
BARTHELEMY ANTOINE CO-GERANT

2AB

Société à Responsabilité Limitée, au capital de 1.150.000 euros

Siège social : 45 Rue de la Chaux
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
800 715 906 RCS SAINT-ETIENNE

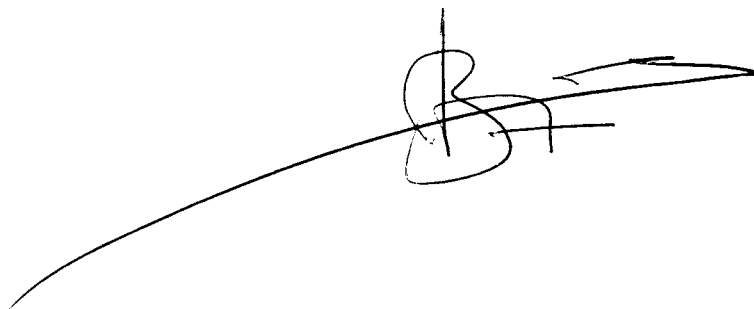
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 4 AVRIL 2022

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 juin 2021

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a horizontal line and a small flourish.

2AB

Société à Responsabilité Limitée, au capital de 1.150.000 euros
Siège social : 45 Rue de la Chaux
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
800 715 906 RCS SAINT-ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 4 AVRIL 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à **545.653,87 euros** de la manière suivante :

– Virement au compte « RESERVE LEGALE »	
Soit la somme de	27.282,69 €
– Virement aux associées, à titre de dividendes	
Soit la somme de.....	300.000,00 €
– Virement du solde au compte « AUTRES RESERVES »	
Soit la somme de	218.371,18 €
TOTAL EGAL A.....	545.653,87 €

Le Compte « RESERVE LEGALE » s'élèvera à la somme de 66.587,62 € et le compte « AUTRES RESERVES » présentera un solde positif arrêté après affectation à 222.543,82 euros.

Le dividende brut unitaire s'élèvera ainsi à environ **VINGT SIX EUROS ET NEUF CENTIMES (26,09 €)** environ l'action.

Ce dividende brut versé aux associées, personne morale, sera traité en application de l'article 216-I du Code Général des Impôts en produits nets de participation, ouvrant droit à l'application du régime des sociétés mères visé à l'article 145 du même code.

Le dividende en numéraire sera **mis en paiement** au siège social à **compter de ce jour**.

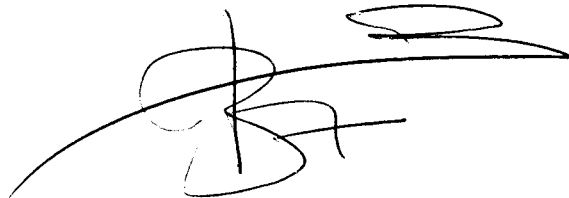
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le Président rappelle que les dividendes mis en paiement au cours des trois derniers exercices sociaux, ont été les suivants :

Exercice clos	Revenus distribués éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30.06.2018	NEANT		
30.06.2019	60.000,00 €		
AGOE 30.12.2019	25.990,00 €		
30.06.2020	135.000,00 €		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 4 avril 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'B' shape with a horizontal line extending to the right.

1 1

рабоisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

2AB

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 1.150.000 €
Siège social : 45 RUE DE LA CHAUD
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
R.C.S SAINT-ETIENNE 800 715 906

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2021





A l'Assemblée Générale de la société 2AB,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2AB relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les notes de l'annexe « FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE » et « EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLÔTURE » relatifs à l'impact de l'épidémie de Coronavirus sur l'activité de la société, et le traitement comptable induit.



III- Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

h

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société 2AB à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

VI- Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

h

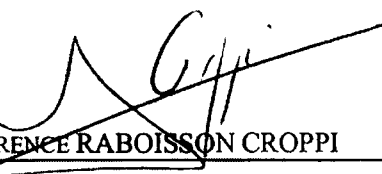


- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité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

Fait à SAINT ETIENNE, le 21 mars 2022

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI


LAURENCE RABOISSON CROPPI

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	420		420	420		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	28 005	6 638	21 367	6 714	14 653	218.25
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	799 820		799 820	706 500	93 320	13.21
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 020		1 020	1 020		
	Total II	829 265	6 638	822 627	714 654	107 973	15.11
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	668 475		668 475	306 509	361 966	118.09
	Autres créances	403 523		403 523	99 388	304 136	306.01
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	330 598		330 598	179 576	151 022	84.10
	Disponibilités	199 626		199 626	480 639	281 013	58.47
	Charges constatées d'avance (3)	6 621		6 621	11 493	4 872	42.39
	Total III	1 608 844		1 608 844	1 077 605	531 239	49.30
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 438 109	6 638	2 431 471	1 792 259	639 212	35.67

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

h

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 150 000)	1 150 000		1 150 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	39 305		33 333		5 972	17.92
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	4 173		25 707		21 535	83.77
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	545 654		119 437		426 217	356.85
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 739 131		1 328 478		410 654	30.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	114 000		173 062		59 062	34.13
	Concours bancaires courants	440		68		372	544.61
	Emprunts et dettes financières diverses	28 177		60 676		32 499	53.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 833		39 014		27 819	71.31
	Dettes fiscales et sociales	287 787		172 200		115 587	67.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	195 102		18 761		176 341	939.95
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	692 339		463 781		228 558	49.28
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 431 471		1 792 259		639 212	35.67

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

606 875 425 531

h

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	795 579		795 579	636 441		159 138	25.00
Chiffre d'affaires NET	795 579		795 579	636 441		159 138	25.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				2 500		2 500	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 015	294		30 721	NS
Autres produits			104 931	46 088		58 843	127.67
Total des Produits d'exploitation (I)			931 526	685 324		246 202	35.92
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 608	12 931		1 323	10.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			300 308	166 187		134 121	80.70
Impôts, taxes et versements assimilés			34 913	33 380		1 533	4.59
Salaires et traitements			356 819	307 884		48 935	15.89
Charges sociales			28 972	5 270		23 701	449.72
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 223	1 506		2 717	180.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			12	4		8	179.47
Total des Charges d'exploitation (II)			736 854	527 162		209 692	39.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			194 672	158 161		36 510	23.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

h

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	425 500				425 500	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 986		1 616		3 369	208.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	430 486		1 616		428 869	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	745		281		464	165.37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	745		281		464	165.37
2. Résultat financier (V-VI)	429 741		1 336		428 405	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	624 413		159 497		464 916	291.49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 731		720		6 011	834.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 731		720		6 011	834.86
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 690		620		10 070	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 500				10 500	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	21 190		620		20 570	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	14 459		100		14 559	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	64 300		40 160		24 140	60.11
Total des produits (I+III+V+VII)	1 368 743		687 660		681 083	99.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	823 089		568 223		254 866	44.85
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	545 654		119 437		426 217	356.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 431 470.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 795 579.42 Euros et dégageant un bénéfice de 545 653.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Plusieurs faits marquants lors de cet exercice :

- En août 2020, rachat de 82% des parts de la société YNNEO pour 820 €.
- En octobre 2020, souscription de 40% des parts du capital de la société MAFATE pour 20 000 €.
- En janvier 2021, souscription de 66% des parts du capital de la société SALAZIE pour 33 000 €.
- En mars 2021, souscription de 79% des parts du capital de la société AMALGAM pour 39 500 €.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/06/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs

h

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

h

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	420		
Installations générales agencements aménagements divers	5 186		10 616
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 943		8 260
TOTAL	9 129		18 876
Autres participations	706 500		93 320
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	707 520		93 320
TOTAL GENERAL	717 069		112 196

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			420	420
Installations générales agencements aménagements divers			15 802	15 802
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 203	12 203
TOTAL			28 005	28 005
Autres participations			799 820	799 820
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL			800 840	800 840
TOTAL GENERAL			829 265	829 265

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	1 411	1 813		3 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 004	2 410		3 414
TOTAL	2 415	4 223		6 638
TOTAL GENERAL	2 415	4 223		6 638

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 813				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 410				
TOTAL	4 223				
TOTAL GENERAL	4 223				

W

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 020		1 020
Autres créances clients	668 475	668 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 573	17 573	
Groupe et associés	372 355	372 355	
Débiteurs divers	13 595	13 595	
Charges constatées d'avance	6 621	6 621	
TOTAL	1 079 640	1 078 620	1 020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	461	461		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	113 980	28 515	84 109	1 355
Fournisseurs et comptes rattachés	66 833	66 833		
Personnel et comptes rattachés	28 830	28 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 905	140 905		
Impôts sur les bénéfices	19 036	19 036		
Taxe sur la valeur ajoutée	96 799	96 799		
Autres impôts taxes et assimilés	2 217	2 217		
Groupe et associés	28 177	28 177		
Autres dettes	195 102	195 102		
TOTAL	692 339	606 875	84 109	1 355
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	135 978			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	100.0000	11 500			11 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

h

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations agencement	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	106 898
Autres créances	6 211
Disponibilités	350
Total	113 459

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	461
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 446
Dettes fiscales et sociales	152 706
Autres dettes	195 102
Total	358 715

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 621
Total	6 621

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendues de services	795 579
Total	795 579

Répartition par secteur géographique	Montant
France	795 579
Total	795 579

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	2
Total	3

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	733	430 486
Dont entreprises liées	52	428 781

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	624 413	64 300
Résultat exceptionnel (hors participation)	14 459	
Résultat comptable (hors participation)	609 954	64 300

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 000 €

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		87 374
NATIXIS LEASE	39 364	
BPCE LEASE	48 010	
Total (1)		87 374

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- JULIETTE	595 621	100.00	21 339
- CAMILLE	67 524	100.00	12 227
- ALEXA	24 961	100.00	8 107
- YNNEO	356 513	82.00	77 278
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	7 286	50.00	13 213
- CILAOS	94 035	45.00	44 035
-		40.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

6

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- RAPPEL AVANTAGE EN NATURE	6 731	77200000
Total	6 731	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES ET PENALITES	10 690	67120000
- CAPITAL OFFERT AMALGAM	10 500	67880000
Total	21 190	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
INDEMNITES ASSURANCES	17 463
AVANTAGES EN NATURE	13 552
Total	31 015

Le 13/09/2021
BARTHELEMY ANTOINE CO-GERANT

h