

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 07/02/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001009

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

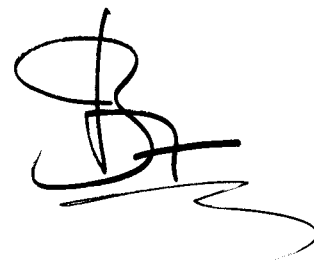
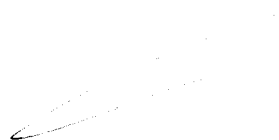
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 DECEMBRE 2022

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 juin 2022

CERTIFIÉ CONFORME
LA GÉRANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a horizontal line and a wavy flourish.A faint, light-colored handwritten signature or mark, possibly a second signature or a correction, located below the main signature.

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		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 2	
		N-1 3 0 0 6 2 0 2 1	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
Fonds commercial (I) 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		AU	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK	
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	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
Autres créances (3) BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	
TOTAL (III) CJ		CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB

Néant ☐ *

			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	66 588	39 305
	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	222 544	4 173
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	796 989	545 654
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 236 121	1 739 131
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	566 035	114 441
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	28 381	28 177
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	69 931	66 833
	Dettes fiscales et sociales	DY	499 920	287 787
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	40 813	195 102
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 205 081	692 339
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 441 201	2 431 471
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	715 305	606 875
	(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARTL 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	1 497 919	FH		FI	795 579	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 497 919	FK		FL	795 579	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	31 015	
	Autres produits (1) (11)					FQ	104 931	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	931 526	
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	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	300 308	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	34 913	
	Salaires et traitements*					FY	356 819	
	Charges sociales (10)					FZ	28 972	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	4 223	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	12	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	736 854	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	194 672	
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	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	745	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	745	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	429 741		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	624 413		

Désignation de l'entreprise : SARL 2 AB

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	77		6 731	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 000			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 077		6 731	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 517		10 690	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 069		10 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 586		21 190	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	491		(14 459)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	202 284		64 300	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 954 470		1 368 743	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 157 480		823 089	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	796 989		545 654	
RENOVOIS	(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	11 373		31 015	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	36 593			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	200 554		104 926		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4					
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	26 643		obligatoires	A9	36 593
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			dont cotisations Madelin	A7	26 643
(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				
Cf état annexe		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
		7 586		8 077		
(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 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 441 201.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 497 918.66 Euros et dégageant un bénéfice de 796 989.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 2021, souscription de 15% des parts du capital de la société ZELLA INVEST pour 1800 euros.
- En septembre 2021, souscription de 25% des parts du capital de la société COACHULTING RH pour 1250 euros.
- En novembre 2021, souscription de 45% des parts du capital de la société MAIDO pour 2250 euros.
- En décembre 2021, souscription de 66% des parts du capital de la société PITON pour 666 euros.
- En mars 2022, souscription de 49% des parts du capital de la société CLAMEN pour 24500 euros.

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 30/06/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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
- 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	420		
Installations générales agencements aménagements divers	15 802		
Matériel de transport			2 834
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 203		17 152
Immobilisations corporelles en cours			7 460
TOTAL	28 005		27 446
Autres participations	799 820		35 866
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	800 840		35 866
TOTAL GENERAL	829 265		63 312

	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 transport		2 834		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 355	29 355
Immobilisations corporelles en cours			7 460	7 460
TOTAL		2 834	52 617	52 617
Autres participations			835 686	835 686
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL			836 706	836 706
TOTAL GENERAL		2 834	889 743	889 743

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	3 224	3 162		6 386
Matériel de transport		765	765	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 414	4 626		8 040
TOTAL	6 638	8 553	765	14 426
TOTAL GENERAL	6 638	8 553	765	14 426

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 162				
Matériel de transport	765				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 626				
TOTAL	8 553				
TOTAL GENERAL	8 553				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	956 908	956 908	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 462	16 462	
Groupe et associés	845 529	845 529	
Débiteurs divers	241 210	241 210	
Charges constatées d'avance	11 649	11 649	
TOTAL	2 072 777	2 071 757	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	472	472		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	565 563	75 787	366 833	122 943
Fournisseurs et comptes rattachés	69 931	69 931		
Personnel et comptes rattachés	74 056	74 056		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 373	110 373		
Impôts sur les bénéfices	141 428	141 428		
Taxe sur la valeur ajoutée	164 741	164 741		
Autres impôts taxes et assimilés	9 323	9 323		
Groupe et associés	28 381	28 381		
Autres dettes	40 813	40 813		
TOTAL	1 205 081	715 305	366 833	122 943
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 417			

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 01/07/2021 au 30/06/2022

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 à 5 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	289 398
Autres créances	607
Disponibilités	433
Total	290 438

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 581
Dettes fiscales et sociales	180 235
Autres dettes	40 813
Total	237 101

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 649
Total	11 649

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- 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	1 497 919
Total	1 497 919

Répartition par secteur géographique	Montant
France	1 497 919
Total	1 497 919

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	11 994	236 539
Dont entreprises liées	2	234 823

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	998 783	202 154
Résultat exceptionnel (hors participation)	491	130
Résultat comptable (hors participation)	999 273	202 284

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9550 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5000 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 4550 euros

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- 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	544 952	100.00	49 330
- CAMILLE	94 785	100.00	27 261
- ALEXA	37 103	100.00	25 039
- YNNEO	358 588	82.00	96 143
- SALAZIE	50 024	66.00	24
- AMALGAM	50 395	79.00	395
- PITON		66.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	38 182	50.00	30 896
- CILAO	196 174	45.00	132 140
- MAFATE	85 337	40.00	35 337
- MAIDO		45.00	
- CLAMEN		49.00	
- COACHULTING RH		25.00	
- ZELLA INVEST	64 326	15.00	76 326
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

NB : Les sociétés PITON, MAIDO, CLAMEN et COACHULTING RH n'ont pas encore cloturés leur premier exercice social au 30/06/2022.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE COTISATION RETRAITE	77	77200000
- PCEAC	8 000	77500000
Total	8 077	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	373	67120000
- VCEAC	2 069	67500000
- CHARGES EX ANTERIEURS CVAE	5 144	67200000
Total	7 586	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantage en nature	8 509
IJSS	2 256
Remboursement assurance	607
Total	11 372

Le 26/09/2022
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 30 DECEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à **796.989,17 euros** de la manière suivante :

- Virement au compte « RESERVE LEGALE »	
Soit la somme de	39.849,45 €
- 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	457.139,72 €

TOTAL EGAL A.....	796.989,17 €

Le Compte « RESERVE LEGALE » s'élèvera à la somme de 106.437,07 € et le compte « AUTRES RESERVES » présentera un solde positif arrêté après affectation à 679.683,54 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 :

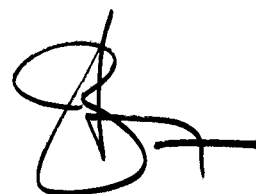
Exercice clos	Revenus distribués éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30.06.2019	60.000,00 €		
AGOE 30.12.2019	25.990,00 €		
30.06.2020	135.000,00 €		
30.06.2021	300.000,00 €		

AB .

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 décembre 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 followed by a horizontal line.A long, flowing handwritten signature in black ink, starting with a small loop and ending in a long, sweeping tail.

raboisson



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 30/06/2022



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 2022, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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.

ca

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 ;

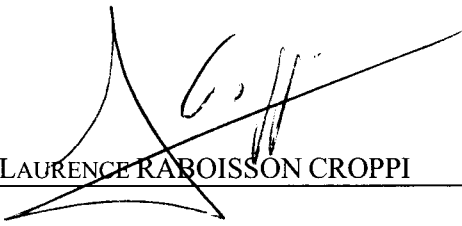
u

- 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 15 décembre 2022

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 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	45 157	14 426	30 731	21 367	9 363	43.82
	Immobilisations en cours	7 460		7 460		7 460	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	835 686		835 686	799 820	35 866	4.48
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 020		1 020	1 020		
	Total II	889 743	14 426	875 317	822 627	52 689	6.41
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	956 908		956 908	668 475	288 433	43.15
	Autres créances	1 103 200		1 103 200	403 523	699 677	173.39
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	370 153		370 153	330 598	39 555	11.96
	Disponibilités	123 975		123 975	199 626	75 651	37.90
	Charges constatées d'avance (3)	11 649		11 649	6 621	5 027	75.93
	Total III	2 565 885		2 565 885	1 608 844	957 041	59.49
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 455 627	14 426	3 441 201	2 431 471	1 009 730	41.53

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

u

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 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				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	66 588	39 305	27 283	69.41
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	222 544	4 173	218 371	NS
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	796 989	545 654	251 335	46.06
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 236 121	1 739 131	496 989	28.58
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	565 640	114 000	451 640	396.17
	Concours bancaires courants	395	440	46	10.40
	Emprunts et dettes financières diverses	28 381	28 177	204	0.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 931	66 833	3 098	4.64
	Dettes fiscales et sociales	499 920	287 787	212 133	73.71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	40 813	195 102	154 289	79.08
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 205 081	692 339	512 741	74.06
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 441 201	2 431 471	1 009 730	41.53

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

715 305

606 875

h

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 497 919		1 497 919	795 579		702 339	88.28
Chiffre d'affaires NET	1 497 919		1 497 919	795 579		702 339	88.28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 373	31 015		19 642	63.33
Autres produits			200 563	104 931		95 631	91.14
Total des Produits d'exploitation (I)			1 709 854	931 526		778 328	83.55
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 477	11 608		4 869	41.94
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			446 716	300 308		146 408	48.75
Impôts, taxes et versements assimilés			39 125	34 913		4 212	12.06
Salaires et traitements			394 045	356 819		37 226	10.43
Charges sociales			30 688	28 972		1 716	5.92
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 553	4 223		4 330	102.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			12	12		1	4.53
Total des Charges d'exploitation (II)			935 616	736 854		198 762	26.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			774 238	194 672		579 566	297.71
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

6

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	231 000	425 500	194 500	45.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 539	4 986	553	11.09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	236 539	430 486	193 947	45.05
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 045	745	2 300	308.78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 949		8 949	
Total VI	11 994	745	11 249	NS
2. Résultat financier (V-VI)	224 545	429 741	205 196	47.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	998 783	624 413	374 370	59.96
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	77	6 731	6 654	98.86
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 000		8 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 077	6 731	1 346	19.99
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 517	10 690	5 173	48.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 069	10 500	8 431	80.29
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7 586	21 190	13 604	64.20
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	491	14 459	14 950	103.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	202 284	64 300	137 984	214.59
Total des produits (I+III+V+VII)	1 954 470	1 368 743	585 727	42.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 157 480	823 089	334 391	40.63
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	796 989	545 654	251 335	46.06

* 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

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 441 201.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 497 918.66 Euros et dégageant un bénéfice de 796 989.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 2021, souscription de 15% des parts du capital de la société ZELLA INVEST pour 1800 euros.
- En septembre 2021, souscription de 25% des parts du capital de la société COACHULTING RH pour 1250 euros.
- En novembre 2021, souscription de 45% des parts du capital de la société MAIDO pour 2250 euros.
- En décembre 2021, souscription de 66% des parts du capital de la société PITON pour 666 euros.
- En mars 2022, souscription de 49% des parts du capital de la société CLAMEN pour 24500 euros.

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 30/06/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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
- 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	420		
Installations générales agencements aménagements divers	15 802		
Matériel de transport			2 834
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 203		17 152
Immobilisations corporelles en cours			7 460
TOTAL	28 005		27 446
Autres participations	799 820		35 866
Prêts, autres immobilisations financières	1 020		
TOTAL	800 840		35 866
TOTAL GENERAL	829 265		63 312

	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 transport		2 834		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 355	29 355
Immobilisations corporelles en cours			7 460	7 460
TOTAL		2 834	52 617	52 617
Autres participations			835 686	835 686
Prêts, autres immobilisations financières			1 020	1 020
TOTAL			836 706	836 706
TOTAL GENERAL		2 834	889 743	889 743

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	3 224	3 162		6 386
Matériel de transport		765	765	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 414	4 626		8 040
TOTAL	6 638	8 553	765	14 426
TOTAL GENERAL	6 638	8 553	765	14 426

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 162				
Matériel de transport	765				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 626				
TOTAL	8 553				
TOTAL GENERAL	8 553				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	956 908	956 908	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 462	16 462	
Groupe et associés	845 529	845 529	
Débiteurs divers	241 210	241 210	
Charges constatées d'avance	11 649	11 649	
TOTAL	2 072 777	2 071 757	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	472	472		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	565 563	75 787	366 833	122 943
Fournisseurs et comptes rattachés	69 931	69 931		
Personnel et comptes rattachés	74 056	74 056		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 373	110 373		
Impôts sur les bénéfices	141 428	141 428		
Taxe sur la valeur ajoutée	164 741	164 741		
Autres impôts taxes et assimilés	9 323	9 323		
Groupe et associés	28 381	28 381		
Autres dettes	40 813	40 813		
TOTAL	1 205 081	715 305	366 833	122 943
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 417			

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.

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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 à 5 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 01/07/2021 au 30/06/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	289 398
Autres créances	607
Disponibilités	433
Total	290 438

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 581
Dettes fiscales et sociales	180 235
Autres dettes	40 813
Total	237 101

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 649
Total	11 649

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- 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	1 497 919
Total	1 497 919

Répartition par secteur géographique	Montant
France	1 497 919
Total	1 497 919

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	11 994	236 539
Dont entreprises liées	2	234 823

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	998 783	202 154
Résultat exceptionnel (hors participation)	491	130
Résultat comptable (hors participation)	999 273	202 284

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9550 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5000 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 4550 euros

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	260 098
Emprunts et dettes financières divers :	220 000
- EMPRUNT FINANCO 220 000	
Total	480 098

Emprunt BPL :

- Délégation de créance Assurance Vie Natixis à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 152 544 €.

- Nantissement de produit de placement CAT 5 ans à concurrence d'un montant de 280 000 € souscrit par la SARL 2AB auprès de BPAURA, d'une valeur acquise de 50 000 €.

Engagements financiers

Engagements donnés

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

Engagements reçus

SC TORO DF/CONTRAT DE PORTAGE BIEN MOBILIER	220 000
Total	220 000

u

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	544 952	100.00	49 330
- CAMILLE	94 785	100.00	27 261
- ALEXA	37 103	100.00	12 142
- YNNEO	358 588	82.00	96 143
- SALAZIE	50 024	66.00	24
- AMALGAM	50 395	79.00	395
- PITON		66.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- MAEVA	38 182	50.00	30 896
- CILAOS	196 174	45.00	132 140
- MAFATE	85 337	40.00	35 337
- MAIDO		45.00	
- CLAMEN		49.00	
- COACHULTING RH		25.00	
- ZELLA INVEST	64 326	15.00	76 326
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

NB : Les sociétés PITON, MAIDO, CLAMEN et COACHULTING RH n'ont pas encore cloturés leur premier exercice social au 30/06/2022.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE COTISATION RETRAITE	77	77200000
- PCEAC	8 000	77500000
Total	8 077	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	373	67120000
- VCEAC	2 069	67500000
- CHARGES EX ANTERIEURS CVAE	5 144	67200000
Total	7 586	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantage en nature	8 509
IJSS	2 256
Remboursement assurance	607
Total	11 372

Le 26/09/2022
BARTHELEMY ANTOINE CO-GERANT

u