

RCS : ST MALO
Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00482
Numéro SIREN : 841 088 859
Nom ou dénomination : 2 PAMA

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2022 sous le numéro de dépôt 5765



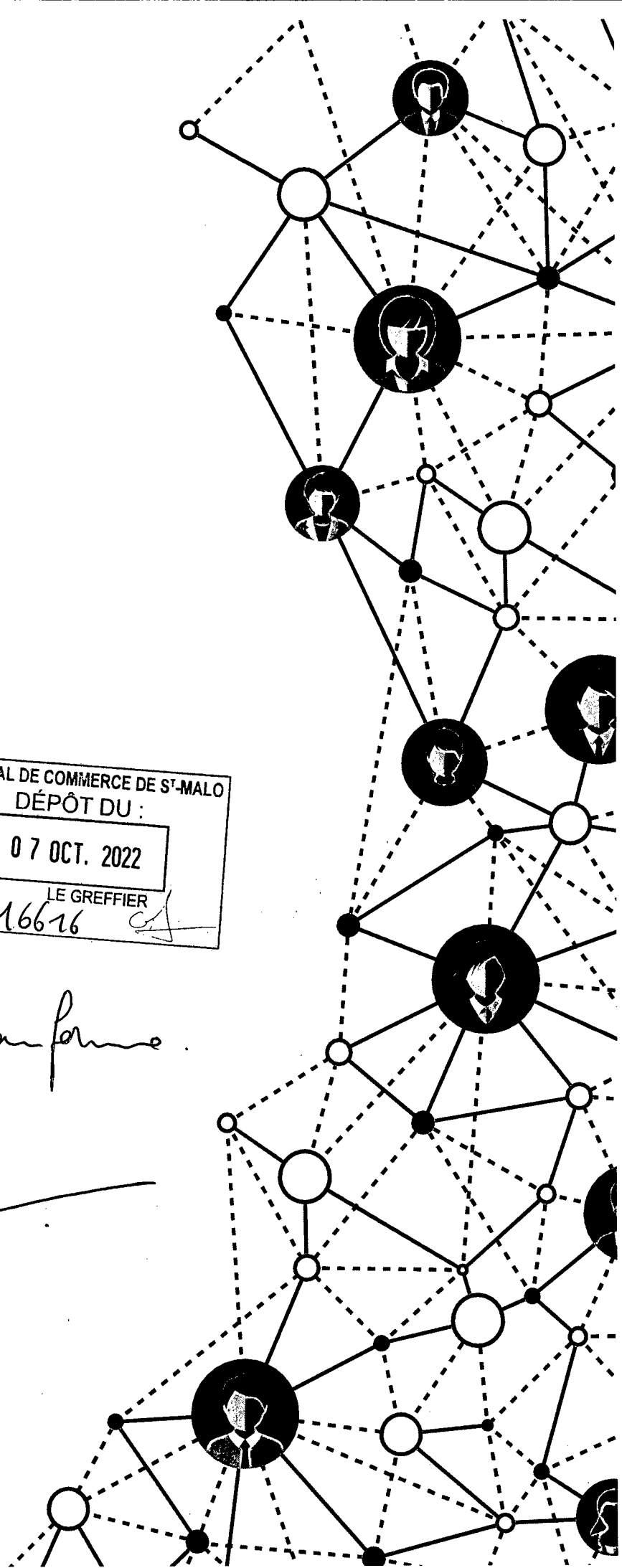
Plaque

SARL 2 PAMA

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO
DÉPÔT DU :
07 OCT. 2022
LE GREFFIER
N° 16616

Certifié conforme

31/12/2021



KPMG
25 rue de l'Arkansas

Tél : +33223180035



35400 Saint-Malo
France

www.kpmg.fr

M RAOULT
SARL SARL 2 PAMA
15 RUE DE GOUYON
35400 SAINT-MALO

À Saint-Malo, le 25 avril 2022

Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SARL SARL 2 PAMA relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 647 810 €
- Chiffre d'affaires : 187 188 €
- Résultat net comptable : 256 290 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG S.A.

Pierre Chauvin
Expert-comptable

SARL 2 PAMA

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	315 550		315 550		
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	315 550		315 550		
Total de l'actif immobilisé		315 550		315 550	250 000	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes	1 080		1 080	
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	26 865		26 865	37 432
		Autres créances	167 179		167 179	6 438
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		194 045		194 045	43 871	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	137 134		137 134	54 958	
	Disponibilités					
	TOTAL	137 134		137 134	54 958	
Charges constatées d'avance					2 732	
Total de l'actif circulant		332 260		332 260	101 562	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		647 810		647 810	351 562	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

SARL 2 PAMA

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 265 500)	265 500	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	20 000	20 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	17 483	3 156	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	256 290	14 326		
Situation nette avant répartition	559 273	237 483		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		559 273	237 483	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	35 580	61 060	
	Total		35 580	61 060
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 502	6 423	
	Dettes fiscales et sociales	46 454	46 595	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Total		52 956	53 019	
Produits constatés d'avance				
Total des dettes et des produits constatés d'avance		88 536	114 079	
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		647 810	351 562	
Autres dettes	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	88 536	114 079	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				

SARL 2 PAMA

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	187 188		187 188	160 063
	Chiffre d'affaires net	187 188		187 188	160 063
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			1 117	1 250
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7	2 779
	Autres produits				28
	Total			188 313	164 121
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			24 634	21 216
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 219	369
	Salaires et traitements			108 472	112 401
	Charges sociales			45 313	10 232
	Dotations • sur immobilisations amortissements				
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges			1	3	
	Total			180 641	144 223
	Résultat d'exploitation	A		7 672	19 897
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			250 372	48
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			250 372	48
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			336	534
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			336	534
	Résultat financier	D		250 036	-486
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		257 708	19 411

SARL 2 PAMA

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total			
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total			
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		1 418	5 085
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		256 290	14 326
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL 2 PAMA

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	3
1.1. Evénements principaux.....	3
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	3
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations financières.....	3
Augmentations.....	3
Diminutions.....	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	4
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.3. Produits à recevoir.....	4
2.1.4. Créances.....	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres.....	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital.....	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	6
2.2.3. Charges à payer.....	7
3. Informations relatives au compte de résultat.....	8
4. Impôt sur les bénéfices.....	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société 2 PAMA a fait l'acquisition de parts sociales de la SCI JEPM et SCI JEPM 2 au cours de l'exercice. Ces opérations ont fait l'objet d'un apport de titre de la SCI JEPM pour un montant de 65 500€ et un achat de titre de 50€ pour la SCI JEPM 2.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	65 550	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Nom de la société	% Détention	Date de clôture	Fonds Propres	Chiffre D'affaires	Résultat
-------------------	-------------	-----------------	---------------	--------------------	----------

PAMAJOLO	100%	31/12/2021	299 249 €	2 331 408 €	154 939 €
PACOMALO	100%	31/12/2021	-28 989 €	1 002 448 €	-3 122 €
SCI JEPM	50%	31/12/2021	103 089 €	39 984 €	-28 612 €
SCI JEPM 2	50%	31/12/2021	-34 482 €	62 247 €	-30 376 €

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	1 054
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	1 054

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		26 866	26 866	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		823	823	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		166 357	166 357	-	
Débiteur divers		-	-	-		
Charges constatées d'avance		-	-	-		
TOTAL			194 045	194 045	-	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	65 500	-	265 500
Primes, réserves et écarts	23 156	14 327	-	37 483
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	14 327	241 964	-	256 291
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	237 483	321 791	-	559 274

Le capital est composé de 26 550 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	6 502	6 502	-	-
Personnel et comptes rattachés	26 626	26 626	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	3 146	3 146	-	-
Impôts sur les bénéfices	3 245	3 245	-	-
TVA	12 003	12 003	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 434	1 434	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	35 580	35 580	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	88 536	88 536	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	3 182
Charges sociales provisionnées	1 047
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	283
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 002
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	21 335
Sécurité sociale	350
Autres charges fiscales	1 375
Divers	-
TOTAL	32 575

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	187 188	-	187 188
Chiffre d'affaires net	187 188	-	187 188

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		257 709	-
Impôts :	Au taux de	1 418 -	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		256 291	-

2 PAMA
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 265 500 euros
Siège social : 15, Rue de Gouyon - 35400 SAINT-MALO
841 088 859 RCS SAINT-MALO

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 256 290,90 euros, comme suit :


- A la Réserve Légale 6 550,00 euros
Celle-ci s'élève ainsi à 26 550 euros, soit du 10% du capital social.

- Le solde, en totalité au compte « *Autres Réserves* » 249 740,90 euros
Ledit compte serait ainsi porté à la somme de 267 223,94 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

S'agissant du troisième exercice social et conformément aux dispositions légales, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Johann RAOULT ¹



¹ Signature