

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00280

Numéro SIREN : 502 773 195

Nom ou dénomination : 2W SPORTS

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2022 sous le numéro de dépôt 2570

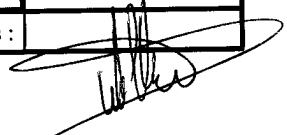
| | | | | | | |
|--|--|--|------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| Désignation de l'entreprise : SARL 2W SPORTS | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 90 rue de guewiller | | 68260 KINGERSHEIM | | | | |
| Durée de l'exercice précédent * 12 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| Numéro SIRET * 5 0 2 7 7 3 1 9 5 0 0 0 2 4 | | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 31052021 | | | | |
| | | N° 31052020 | | | | |
| | | Net 3 | | | | |
| | | Net 4 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | AC | | | | |
| | Frais de développement * CX | CQ | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires AF | AC | | | | |
| | Fonds commercial (1) AH | AI | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles AJ | AK | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | AM | | | | |
| | Terrains AN | AC | | | | |
| | Constructions AP | AC | 334 533 | 160 849 | 173 684 | 207 138 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | AS | 16 494 | 7 106 | 9 388 | 1 056 |
| | Autres immobilisations corporelles AT | AU | 964 451 | 545 221 | 419 230 | 422 192 |
| Immobilisations en cours AV | AW | 4 874 | | 4 874 | | |
| Avances et acomptes AX | AY | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | CT | | | | |
| | Autres participations CU | CV | 30 800 | | 30 800 | 30 800 |
| | Créances rattachées à des participations BB | BB | | | | |
| | Autres titres immobilisés BD | BE | | | | |
| Prêts BF | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières * BH | BI | 26 188 | | 26 188 | 25 938 | |
| TOTAL (II) BJ | BK | 1 377 340 | 713 175 | 664 164 | 687 123 | |
| STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | BM | | | | |
| | En cours de production de biens BN | BC | | | | |
| | En cours de production de services BP | BQ | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis BR | BS | | | | |
| | Marchandises BT | BU | 2 047 641 | 193 826 | 1 853 815 | 1 690 625 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes BV | BW | | | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * BX | BY | 44 980 | | 44 980 |
| Autres créances (3) BZ | | CA | 255 967 | | 255 967 | 62 768 |
| Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD | CE | | | | |
| | Disponibilités CF | CG | 1 577 211 | | 1 577 211 | 1 939 469 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * CH | CI | 44 937 | | 44 937 | 80 893 |
| | TOTAL (III) CJ | CK | 3 970 735 | 193 826 | 3 776 910 | 3 855 413 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif * (VI) CN | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) CC | IA | 5 348 075 | 907 001 | 4 441 074 | 4 542 536 | |
| 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 : | | |

8 3 880
 TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
 REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES
 Date d'enregistrement au Greffe - 2 MARS 2022
 N° DU DEPOT 821312540
 LE GREFFIER

Certifiés Conformés



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



| Désignation de l'entreprise SARL 2W SPORTS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|----------------------------------|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100.000) | DA | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 000 | 10 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 727 165 | 1 110 446 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 763 910 | 336 720 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 1 601 075 | 1 557 165 |
| 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 | 1 761 699 | 2 075 897 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>) | DV | 376 522 | 244 468 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 2 105 | 3 312 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 338 652 | 385 814 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 361 021 | 275 878 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Autres dettes | EA | | | |
| Compte régul. | EB | | | |
| Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 2 839 999 | 2 985 370 | |
| Ecarts de conversion passif * | ED | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 4 441 074 | 4 542 536 | |
| 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 | 1 570 779 | 2 982 058 | |
| (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.

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 441 074** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 528 627** euros et un total **charges** de **7 764 717** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **763 910** euros.

L'exercice considéré débute le **01/06/2020** et finit le **31/05/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Agencements des constructions : 10 à 20 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/05/2021 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | Augmentations | | Diminutions | | |
| | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |

| INCORPORELLES | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Valeurs brutes au 31/05/2021 |
|---------------|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | | Réévaluations | Acquisitions | |
| | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | 334 533 | | | 334 533 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 5 871 | | 10 623 | 16 494 |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 510 449 | | 7 504 | 517 953 |
| | Matériel de transport | 3 000 | | 5 170 | 8 170 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 368 764 | | 69 564 | 438 328 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | 4 874 | 4 874 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 222 618 | | 97 734 | 1 320 352 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | |
| | Autres participations | 30 800 | | | 30 800 |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 25 938 | | 250 | 26 188 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 56 738 | | 250 | 56 988 |
| | TOTAL | 1 279 356 | | 97 984 | 1 377 340 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/05/2021 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 127 396 | 33 453 | | 160 849 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 815 | 2 291 | | 7 106 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 209 869 | 58 673 | | 268 542 |
| | Matériel de transport | 3 000 | 885 | | 3 885 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 247 153 | 25 641 | | 272 794 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 592 233 | 120 943 | | 713 175 | |
| TOTAL | | 592 233 | 120 943 | | 713 175 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/05/2021 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations } incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |
| TOTAL GENERAL | | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |

| | | | | |
|--|--|---------|---------|--|
| Dont dotations et reprises } - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 193 826 | 102 578 | |
|--|--|---------|---------|--|

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/05/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|---------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 26 188 | | 26 188 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 44 980 | 44 980 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 38 206 | 38 206 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 91 084 | 91 084 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 5 055 | 5 055 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | 121 622 | 121 622 | | |
| Charges constatées d'avances | 44 937 | 44 937 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 372 071 | 345 884 | 26 188 |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/05/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 761 699 | 494 583 | 1 267 115 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 338 652 | 338 652 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 70 474 | 70 474 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 77 982 | 77 982 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 152 314 | 152 314 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 18 000 | 18 000 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 42 251 | 42 251 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 376 522 | 376 522 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 2 837 894 | 1 570 779 | 1 267 115 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 309 444 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 376 522 | | | |

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/05/2021

| | | |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| Total des Produits à recevoir | | 112 489 |
| Autres créances | | 112 489 |
| <i>Etat - produits à recevoir</i> | 5 055 | |
| <i>Divers - produits à recevoir</i> | 107 434 | |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/05/2021

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 199 128 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 1 196 |
| <i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i> | <i>1 196</i> | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 2 692 |
| <i>Associés - intérêts courus</i> | <i>2 692</i> | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 59 308 |
| <i>Fournisseurs - fact. non parve</i> | <i>59 308</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 135 932 |
| <i>Dettes provis. pr congés à pay</i> | <i>67 253</i> | |
| <i>Charges sociales s/congés à pa</i> | <i>13 612</i> | |
| <i>Charges sociales - charges à p</i> | <i>13 008</i> | |
| <i>Etat - autres charges à payer</i> | <i>42 059</i> | |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/05/2021 |
|---|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 44 937 | 44 937 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 44 937 |
| | | | |

Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/05/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |

Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/05/2021 |
|---|----------------------------|----------|---------------|----------------------------|---------------|---------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | 54 000 | 54 000 |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | 20 300 | 20 300 |
| | Dotation exercice | | | | 18 000 | 18 000 |
| | TOTAL | | | | 38 300 | 38 300 |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | 30 687 | 30 687 |
| | Redevances Exercice | | | | 13 372 | 13 372 |
| | TOTAL | | | | 44 059 | 44 059 |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | 11 144 | 11 144 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 11 144 | 11 144 |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | 540 | 540 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 540 | 540 |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | 13 372 | 13 372 |

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/05/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

| | | |
|---|----------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties | | |
| Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail | 11 684 | |
| | 11 684 | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements Cf. état Engagements financiers - Autres engagements | 871 004 | 1 978 633 |
| | 871 004 | 1 978 633 |
| Total des engagements financiers (1) | 882 688 | 1 978 633 |
| (1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées | | |

Détail - Autres engagements

| Engagements financiers - Autres engagements | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|---|-------------------------------|------------------------------|
| Nantissement fonds de commerce Emprunt BPI | 250 000 | |
| Nantissement fonds de commerce Emprunt CCM | 152 025 | |
| Nantissement fonds de commerce Emprunt CIC | 158 477 | |
| Blocage c/c associé Emprunt CCM | 152 025 | |
| Blocage c/c associé Emprunt CIC | 158 477 | |
| Caution M et Mme Walter Emprunt CCM | | 240 000 |
| Caution M et Mme Walter Emprunt CIC | | 240 000 |
| Garantie BPI Emprunt CCM | | 112 916 |
| Caution M et Mme Walter Emprunt BPI | | 100 000 |
| Garantie BPI Emprunt CIC | | 114 717 |
| Caution CIC Bail SCI Forum 3 mois loyer | | 91 000 |
| Garantie Etat Emprunt CCM "covid 19" | | 540 000 |
| Garantie Etat Emprunt CIC "covid 19" | | 540 000 |
| Totalisation | 871 004 | 1 978 633 |

Annexe des comptes clos au 31/05/2021

Etat exprimé en euros

COVID-19

Malgré une activité en nette augmentation, la société a bénéficié des mesures exceptionnelles suivantes au titre de la crise sanitaire :

| | |
|---|------------|
| - Subventions d'exploitation | 126 K€ |
| * Aide covid relative au décret n°2020-371 du 30/03/2020 modifié (déductible de l'IS) | 118 K€ |
| * Aide stockage suite à la crise sanitaire du COVID-19 | 8 K€ |
| - Réduction de charges sociales | 95 K€ |
| * Aide au paiement pour 09/2020, 02+04+05/2021 | 59 K€ |
| * Exonération de charges URSSAF pour 02+03+04+05+10/2020, 03+04/2021 | 36 K€ |
| TOTAL des aides perçues | 221 K€ |

Par ailleurs, les 2 PGE de 600 K€ chacun qui devaient être remboursés en une seule fois en mai 2021 ont fait l'objet d'un échancier de remboursement mensuel sur 5 ans.

EFFECTIF

Effectif moyen du personnel : 32 personnes dont 4 apprentis.

2W SPORTS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 100 000,00 €

Siège social : 90 rue de Guebwiller

68260 KINGERSHEIM

502 773 195 RCS MULHOUSE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 NOVEMBRE 2021

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2021, s'élevant à 763 910,36 €, de la manière suivante :

| | |
|------------------------|--------------|
| - Un résultat de | 763 910.36 € |
| - Une somme de | 763 910.36 € |

à titre de dividende, soit par part,

un montant de 763.91 €

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 763.91 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 28 février 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/05/2020

| | |
|---|--------------|
| - Dividende global distribué : | 720 000,00 € |
| soit, par titre : | 720,00 € |
| Montant éligible à l'abattement. | 1 440,00 € |
| Montant non éligible à l'abattement. | 718 560,00 € |

Exercice : 31/05/2019

| | |
|--|-------------|
| - Dividende global distribué : | 48 000,00 € |
| soit, par titre : | 48,00 € |
| Montant global éligible à l'abattement. | 48 000,00 € |

UD M

Exercice : 31/05/2018

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| - Dividende global distribué : | 40 000,00 € |
| soit, par titre : | 40,00 € |
| Montant éligible à l'abattement. | 40 000,00 € |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Copie certifiée conforme
La Gérance**

2W SPORTS
Société à responsabilité limitée au capital de € 100.000
90, route de Guebwiller
68260 KINGERSHEIM

RAPPORT
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2021

Aux associés,

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 **2W SPORTS** relatifs à l'exercice clos le **31 mai 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.

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} juin 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 sur la commercialité des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

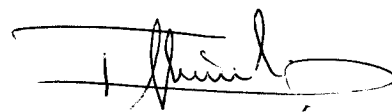
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 ;
- 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 Didenheim, le 15 novembre 2021

**Le commissaire aux comptes
Société Fiduciaire de Révision**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Philippe Pflimlin', written over a horizontal line.

Philippe PFLIMLIN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/05/2021 | | | 31/05/2020 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 334 533 | 160 849 | 173 684 | 207 138 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 16 494 | 7 106 | 9 388 | 1 056 |
| | Autres immobilisations corporelles | 964 451 | 545 221 | 419 230 | 422 192 |
| | Immobilisations en cours | 4 874 | | 4 874 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 30 800 | | 30 800 | 30 800 | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 26 188 | | 26 188 | 25 938 | |
| TOTAL (II) | | 1 377 340 | 713 175 | 664 164 | 687 123 |
| 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 | 2 047 641 | 193 826 | 1 853 815 | 1 690 625 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 44 980 | | 44 980 | 81 658 |
| | Autres créances | 255 967 | | 255 967 | 62 768 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 1 577 211 | | 1 577 211 | 1 939 469 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 44 937 | | 44 937 | 80 893 |
| | TOTAL (III) | 3 970 735 | 193 826 | 3 776 910 | 3 855 413 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 5 348 075 | 907 001 | 4 441 074 | 4 542 536 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/05/2021

31/05/2020

| | | 31/05/2021 | 31/05/2020 |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 10 000 | 10 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 727 165 | 1 110 446 | |
| Résultat de l'exercice | 763 910 | 336 720 | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 1 601 075 | 1 557 165 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 761 699 | 2 075 897 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 376 522 | 244 468 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2 105 | 3 312 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 338 652 | 385 814 |
| | Dettes fiscales et sociales | 361 021 | 275 878 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 2 839 999 | 2 985 370 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 4 441 074 | 4 542 536 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 763 910,36 | 336 719,56 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 570 779 | 2 982 058 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 441 074 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 8 528 627 euros** et un total **charges de 7 764 717 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 763 910 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/06/2020** et finit le **31/05/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/05/2021 |
|--|---------------------------------|--------------------------|---------------|-------------|----------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agencet aménagement | 334 533 | | | | | 334 533 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 5 871 | | 10 623 | | | 16 494 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 510 449 | | 7 504 | | | 517 953 |
| Matériel de transport | 3 000 | | 5 170 | | | 8 170 |
| Matériel de bureau, mobilier | 368 764 | | 69 564 | | | 438 328 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 4 874 | | | 4 874 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 222 618 | | 97 734 | | | 1 320 352 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 30 800 | | | | | 30 800 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 25 938 | | 250 | | | 26 188 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 56 738 | | 250 | | | 56 988 |
| TOTAL | 1 279 356 | | 97 984 | | | 1 377 340 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/05/2021 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 127 396 | 33 453 | | 160 849 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 815 | 2 291 | | 7 106 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 209 869 | 58 673 | | 268 542 |
| | Matériel de transport | 3 000 | 885 | | 3 885 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 247 153 | 25 641 | | 272 794 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 592 233 | 120 943 | | 713 175 | |
| TOTAL | | 592 233 | 120 943 | | 713 175 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/05/2021 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |
| TOTAL GENERAL | | 102 578 | 193 826 | 102 578 | 193 826 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 193 826 | 102 578 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/05/2021 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|---------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 26 188 | | 26 188 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 44 980 | 44 980 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 38 206 | 38 206 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 91 084 | 91 084 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 5 055 | 5 055 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | 121 622 | 121 622 | | |
| Charges constatées d'avances | 44 937 | 44 937 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 372 071 | 345 884 | 26 188 |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/05/2021 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 761 699 | 494 583 | 1 267 115 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 338 652 | 338 652 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 70 474 | 70 474 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 77 982 | 77 982 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 152 314 | 152 314 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 18 000 | 18 000 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 42 251 | 42 251 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 376 522 | 376 522 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 2 837 894 | 1 570 779 | 1 267 115 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 309 444 | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 376 522 | | | | |

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/05/2021

| | | |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| Total des Produits à recevoir | | 112 489 |
| Autres créances | | 112 489 |
| <i>Etat - produits à recevoir</i> | 5 055 | |
| <i>Divers - produits à recevoir</i> | 107 434 | |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/05/2021

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 199 128 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 1 196 |
| <i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i> | <i>1 196</i> | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 2 692 |
| <i>Associés - intérêts courus</i> | <i>2 692</i> | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 59 308 |
| <i>Fournisseurs - fact. non parve</i> | <i>59 308</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 135 932 |
| <i>Dettes provis. pr congés à pay</i> | <i>67 253</i> | |
| <i>Charges sociales s/congés à pa</i> | <i>13 612</i> | |
| <i>Charges sociales - charges à p</i> | <i>13 008</i> | |
| <i>Etat - autres charges à payer</i> | <i>42 059</i> | |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/05/2021 |
|---|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 44 937 | 44 937 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 44 937 |

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/05/2021 |
|--|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | |

Capital social

| Etat exprimé en euros | | 31/05/2021 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 1 000,00 | 100,0000 | 100 000,00 |

DEXERIS CONSEILS

SARL 2W SPORTS

Page :

18

Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/05/2021 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | 54 000 | 54 000 |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | 20 300 | 20 300 |
| | Dotation exercice | | | | 18 000 | 18 000 |
| | TOTAL | | | | 38 300 | 38 300 |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | 30 687 | 30 687 |
| | Redevances Exercice | | | | 13 372 | 13 372 |
| | TOTAL | | | | 44 059 | 44 059 |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | 11 144 | 11 144 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 11 144 | 11 144 |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | 540 | 540 |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | 540 | 540 |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | 13 372 | 13 372 |

SOCIETE FIDUCIAIRE DE REVISION

Société de Commissariat aux comptes

2, avenue de Bruxelles

68350 DIDENHEIM

Tél 03 89 44 55 55

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/05/2021

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

| | | |
|---|----------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties | | |
| Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail | 11 684 | |
| | 11 684 | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements Cf. état Engagements financiers - Autres engagements | 871 004 | 1 978 633 |
| | 871 004 | 1 978 633 |
| Total des engagements financiers (1) | 882 688 | 1 978 633 |
| (1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées | | |

Détail - Autres engagements

| Engagements financiers - Autres engagements | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|---|-------------------------------|------------------------------|
| Nantissement fonds de commerce Emprunt BPI | 250 000 | |
| Nantissement fonds de commerce Emprunt CCM | 152 025 | |
| Nantissement fonds de commerce Emprunt CIC | 158 477 | |
| Blocage c/c associé Emprunt CCM | 152 025 | |
| Blocage c/c associé Emprunt CIC | 158 477 | |
| Caution M et Mme Walter Emprunt CCM | | 240 000 |
| Caution M et Mme Walter Emprunt CIC | | 240 000 |
| Garantie BPI Emprunt CCM | | 112 916 |
| Caution M et Mme Walter Emprunt BPI | | 100 000 |
| Garantie BPI Emprunt CIC | | 114 717 |
| Caution CIC Bail SCI Forum 3 mois loyer | | 91 000 |
| Garantie Etat Emprunt CCM "covid 19" | | 540 000 |
| Garantie Etat Emprunt CIC "covid 19" | | 540 000 |
| Totalisation | 871 004 | 1 978 633 |