



RCS : LE MANS

Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00571

Numéro SIREN : 523 407 724

Nom ou dénomination : 2 P PATRIMOINE

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2017 sous le numéro de dépôt 314

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

Cité Judiciaire
1 Avenue Pierre Mendès France
72014 LE MANS CX 2
Contact: Gtcsarthe@aol.com Site: www.infogreffe.fr
TEL : 0 891 01 11 11

RECEPISSE DE DEPOT

FIDEXOR

13 chemin DU LEVANT
01210 Ferney-voltaire

V/REF :

N/REF : 2010 B 571 / 2017-B-314

Le Greffier du Tribunal de Commerce DU MANS certifie qu'il a reçu le 18/01/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2016.

Concernant la société

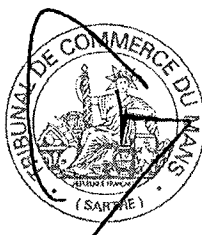
2 P PATRIMOINE
Société par actions simplifiée
13 chemin de Beaunoir
la Brahaniere
72320 Vibraye

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-314 le 23/01/2017

R.C.S. LE MANS 523 407 724 (2010 B 571)

Fait à LE MANS le 23/01/2017,

LE GREFFIER



2 P PATRIMOINE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Capital social : 769.820 Euros
Siège social : La Brahanière
13, chemin de Beaunoir
72320 VIBRAYE

RCS LE MANS 523 407 724

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

Décisions de l'actionnaire unique du 30 décembre 2016

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 144.136,35 Euros en totalité au compte « Autres réserves », qui se trouvera ainsi porté à la somme de 577.009,98 Euros.

Monsieur Patrice JOUBERT,
Président



COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

SAS 2 P.PATRIMOINE

13 Chemin de Beaunoir
72320 VIBRAYE

APE : 6820B
Siret : 52340772400021



FIDEXOR

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre de LYON

13 Chemin du Levant

01210 FERNEY-VOLTAIRE

Tél : 04.50.40.52.30

Fax : 04.50.40.87.56

Courriel : fidexor@safidexor.com

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 2 P. PATRIMOINE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 13 Chemin de Beaunoir 72320 VIBRAYE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 3 4 0 7 7 2 4 0 0 0 2 1

Néant ☐ *

						Exercice N clos le, 30/06/2016	
				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC	
		Frais de développement *		CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG	
		Fonds commercial (1)		AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	1 211 948	AO	1 211 948
		Constructions		AP	2 211 209	AQ	467 524
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles		AT	31 129	AU	18 206
		Immobilisations en cours		AV	21 420	AW	21 420
		Avances et acomptes		AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT	
		Autres participations		CU	609 882	CV	609 882
		Créances rattachées à des participations		BB		BC	
		Autres titres immobilisés		BD		BE	
		Prêts		BF		BG	
		Autres immobilisations financières*		BH		BI	
TOTAL (II)				BJ	4 085 590	BK	485 730
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		BM	
		En cours de production de biens		BN		BO	
		En cours de production de services		BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
		Marchandises		BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	4 305	BY	4 305
		Autres créances (3)		BZ	120 069	CA	120 069
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE	
Disponibilités		CF	117 832	CG	117 832		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	546	CI	546	
	TOTAL (III)		CJ	242 754	CK	242 754	
	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	4 328 345	1A	485 730	
Renvois : (I) 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 :			

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 P. PATRIMOINE</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 769 820)		DA	769 820
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	97 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	432 873
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	144 136
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1 443 829
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	529 347
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 853 864
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	12 305
	Dettes fiscales et sociales		DY	3 266
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
TOTAL (IV)		EC	2 398 784	
Ecart de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 842 614	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
			ID	
			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 956 830
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 P. PATRIMOINE										Néant ☐ *	
			Exercice N						Total		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC				
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF				
		services *	FG	152 244	FH		FI	152 244			
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	152 244	FK		FL	152 244			
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP				
	Autres produits (1) (11)						FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	152 244			
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				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	30 002			
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	14 435			
	Salaires et traitements*						FY				
	Charges sociales (10)						FZ				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	100 305			
			- dotations aux provisions*				GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	5			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	144 749				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	7 494				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	3 023			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	181 956			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 843			
	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	184 800				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	45 134			
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	45 134				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	139 665				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	144 136				

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 2 P. PATRIMOINE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	337 044	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	192 908	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	144 136	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de location 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	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
(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		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 P.PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 3 842 614 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 144 136 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 40 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 211 949			1 211 949
- Constructions sur sol propre	2 210 610			2 210 610
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	600			600
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 130			31 130
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	15 360	6 060		21 420
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 469 649	6 060		3 475 709
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	609 882			609 882
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	609 882			609 882
ACTIF IMMOBILISE	4 079 531	6 060		4 085 591

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 060		6 060
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 060		6 060
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	370 859	96 355		467 214
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	250	60		310
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 315	3 891		18 207
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	385 425	100 306		485 731
ACTIF IMMOBILISE	385 425	100 306		485 731

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 124 922 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 306	4 306	
Autres	120 070	120 070	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	547	547	
Total	124 922	124 922	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 769 820,00 euros décomposé en 76 982 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 398 784 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	529 348	87 394	347 716	94 238
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 306	12 306		
Dettes fiscales et sociales	3 267	3 267		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 853 864	1 853 864		
Produits constatés d'avance				
Total	2 398 784	1 956 831	347 716	94 238
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice do	86 929			
(**) Dont envers les associés	1 853 864			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 517
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	465
Associés - intérêts courus	73 456
Etat - autres charges à payer	158
Total	79 596

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		609 882
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		609 882
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		4 306
Autres créances		120 070
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		124 375
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 853 864
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		1 853 864

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	547		
Total	547		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	9 512	
TOTAL	9 512	

Rémunération des commissaires aux comptes



Expertise comptable - Conseil - Audit

GABRIEL

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros
Siège social : 13 Chemin de Beaunoir
La Brahanière
72320 VIBRAYE

R.C.S. Le Mans : 523 407 724

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2016

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros
Siège social : 13 Chemin de Beaunoir
La Brahanière
72320 VIBRAYE

R.C.S. Le Mans : 523 407 724

SOMMAIRE

- | | | |
|---|---|---------------|
| - | RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS | 1 à 2 |
| - | COMPTES ANNUELS AU 30/06/2016 | 3 à 18 |

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros
Siège social : 13 Chemin de Beaunoir
La Brahanère
72320 VIBRAYE

R.C.S. Le Mans : 523 407 724

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 2P PATRIMOINE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 du Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LA FERTE BERNARD, le 15/12/2016

SAS FITECO



Philippe BOURBON
Commissaire aux Comptes

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros
Siège social : 13 Chemin de Beaunoir
La Brahanère
72320 VIBRAYE

R.C.S. Le Mans : 523 407 724

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/06/2016

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

SAS 2 P.PATRIMOINE

COMPTES ANNUELS
2016

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/06/16	Net au 30/06/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 211 949		1 211 949	1 211 949
Constructions	2 211 210	467 524	1 743 686	1 840 100
Autres immobilisations corporelles	31 130	18 207	12 923	16 815
Immob. en cours / Avances & acompte	21 420		21 420	15 360
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	609 882		609 882	609 882
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 085 591	485 731	3 599 860	3 694 106
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 306		4 306	4 306
Etat, Impôts sur les bénéfices				75 410
Autres créances	120 070		120 070	112 814
Divers				
Disponibilités	117 833		117 833	7 848
Charges constatées d'avance	547		547	517
TOTAL ACTIF CIRCULANT	242 754		242 754	200 895
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 328 345	485 731	3 842 614	3 895 000

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

SAS 2 P.PATRIMOINE

COMPTES ANNUELS

2016

Bilan

	Net au 30/06/16	Net au 30/06/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	769 820	769 820
Réserve légale	97 000	97 000
Autres réserves	432 874	491 167
Résultat de l'exercice	144 136	-58 293
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 443 830	1 299 694
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	529 348	616 072
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	529 348	616 072
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 853 864	1 969 007
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 306	6 964
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 109	3 106
Autres dettes fiscales et sociales	158	158
Dettes fiscales et sociales	3 267	3 264
TOTAL DETTES	2 398 784	2 595 307
TOTAL PASSIF	3 842 614	3 895 000

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

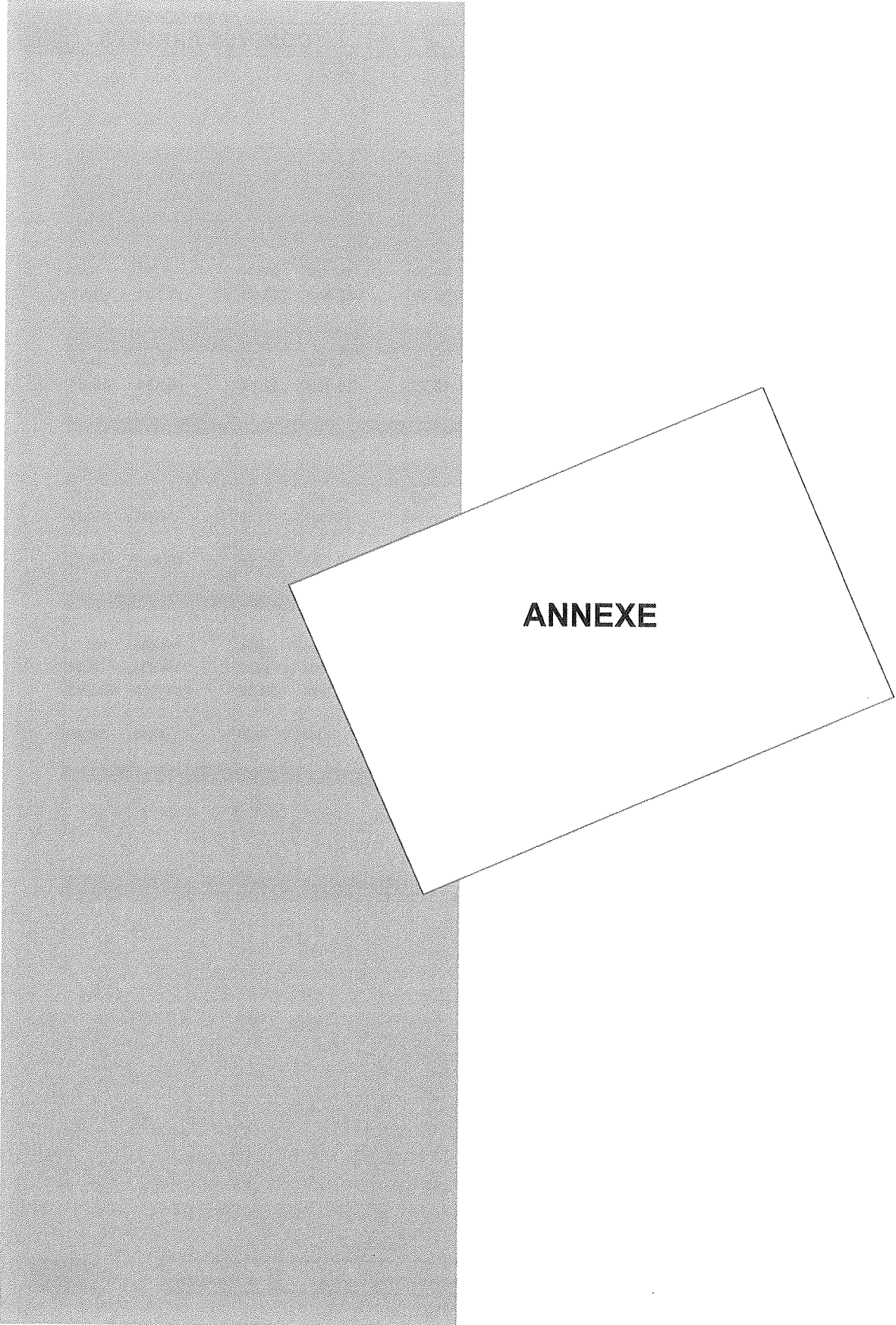
SAS 2 P.PATRIMOINE

COMPTES ANNUELS

2016

Compte de résultat

	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	du 01/07/14 au 30/06/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	152 244	100,00	157 946	100,00	-5 701	-3,61
Total	152 244	100,00	157 946	100,00	-5 701	-3,61
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	30 003	19,71	36 134	22,88	-6 131	-16,97
Total	30 003	19,71	36 134	22,88	-6 131	-16,97
MARGE SUR M/SES & MAT	122 241	80,29	121 811	77,12	430	0,35
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	14 435	9,48	21 457	13,59	-7 022	-32,73
Amortissements et provisions	100 306	65,88	112 327	71,12	-12 021	-10,70
Autres charges	6		6			
Total	114 747	75,37	133 785	84,70	-19 038	-14,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 495	4,92	-11 973	-7,58	19 468	-162,60
Produits financiers	184 801	121,38	4 715	2,99	180 086	NS
Charges financières	45 135	29,65	50 669	32,08	-5 534	-10,92
Résultat financier	139 666	91,74	-45 954	-29,09	185 619	-403,93
Opérations en commun	-3 024	-1,99	-366	-0,23	-2 658	725,35
RESULTAT COURANT	144 136	94,67	-58 293	-36,91	202 430	-347,26
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	144 136	94,67	-58 293	-36,91	202 430	-347,26



ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 P.PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 3 842 614 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 144 136 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 40 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	1 211 949			1 211 949
- Constructions sur sol propre	2 210 610			2 210 610
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	600			600
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 130			31 130
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	15 360	6 060		21 420
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 469 649	6 060		3 475 709
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	609 882			609 882
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	609 882			609 882
ACTIF IMMOBILISE	4 079 531	6 060		4 085 591

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

SAS 2 P.PATRIMOINE

COMPTES ANNUELS
2016

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 060		6 060
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 060		6 060
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %) SC LES JARDINS DE DENYS 72320 VIBRAYE	10 000	-3 053	99,00	-3 053
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %) - Participations (détenues entre 10 et 50%) - Autres filiales françaises - Autres filiales étrangères - Autres participations françai - Autres participations étrangè	9 900	9 900			

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	370 859	96 355		467 214
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	250	60		310
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 315	3 891		18 207
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	385 425	100 306		485 731
ACTIF IMMOBILISE	385 425	100 306		485 731

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 124 922 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 306	4 306	
Autres	120 070	120 070	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	547	547	
Total	124 922	124 922	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 769 820,00 euros décomposé en 76 982 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 398 784 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	529 348	87 394	347 716	94 238
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 306	12 306		
Dettes fiscales et sociales	3 267	3 267		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 853 864	1 853 864		
Produits constatés d'avance				
Total	2 398 784	1 956 831	347 716	94 238
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice do	86 929			
(**) Dont envers les associés	1 853 864			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 517
Int.courus s/emp.aup.etablit.crédit	465
Associés - intérêts courus	73 456
Etat - autres charges à payer	158
Total	79 596

Autres informations

Notes sur le bilan

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		609 882
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		609 882
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		4 306
Autres créances		120 070
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		124 375
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 853 864
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		1 853 864

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	547		
Total	547		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux		
Achats non stockés de matières et fournitures	9 512	
TOTAL	9 512	

Rémunération des commissaires aux comptes