

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 08/02/2018 sous le numéro de dépôt 661

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DU MANS

RECEPISSE DE DEPOT

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

FIDEXOR
13 chemin DU LEVANT
01210 Ferney-voltaire

V/REF :
N/REF : 2010 B 571 / 2018-B-661

Le greffier du tribunal de commerce du Mans certifie qu'il a reçu le 08/02/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

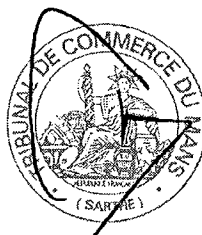
Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-661 le 08/02/2018

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

Fait à LE MANS le 08/02/2018,
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 2017**

Décisions de l’actionnaire unique du 29 décembre 2017

L'actionnaire unique décide d'imputer la perte de l'exercice de 51.612,12 Euros en totalité au compte « Autres réserves », qui se trouvera ainsi ramené à la somme de 525.397,86 Euros.

Monsieur Patrice JOUBERT,
Président



COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

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

Courriel : fidexor@safidexor.com

Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 P. PATRIMOINE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>13 Chemin de Beaunoir 72320 VIBRAYE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>5 2 3 4 0 7 7 2 4 0 0 0 2 1</u>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, <u>30/06/2017</u>					
		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	AO	1 211 948	1 211 948	
		Constructions	AP	AQ	2 211 209	563 938	1 647 271
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	31 129	22 097	9 032
		Immobilisations en cours	AV	AW	21 420		21 420
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	609 882		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	BK	4 085 590	586 036	3 499 554	
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	440		440
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	4 305		4 305
		Autres créances (3)	BZ	CA	119 159		119 159
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE			
	Disponibilités	CF	CG	115 452		115 452	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 343		1 343	
	TOTAL (III)	CJ	CK	240 700		240 700	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	4 326 291	586 036	3 740 255	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

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

Désignation de l'entreprise		SAS 2 P. PATRIMOINE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				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 B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			577 009
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			(51 612)
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
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			442 362
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			1 885 970
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			16 597
	Dettes fiscales et sociales	DY			3 107
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC			2 348 037
	(V)	ED			
	Ecarts de conversion passif*	EE			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				3 740 255
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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				1 993 012
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				20

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 P. PATRIMOINE		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	151 676	FH	FI	151 676
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	151 676	FK	FL	151 676
	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	151 676
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	47 762	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	18 758	
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	100 305
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
Autres charges (12)			GE	2		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	166 828	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(15 152)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	910	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	2 255	
	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	2 255	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	37 805	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	37 805	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(35 549)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(51 612)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

Désignation de l'entreprise		SAS 2 P. PATRIMOINE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				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 (6 ter)		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		153 932
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM		205 544
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN		(51 612)
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(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

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements	x		
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 P.PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 3 740 255 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 51 612 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 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 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 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 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.

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 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	21 420			21 420
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 475 709			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	4 085 591			4 085 591

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

- (1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
 (4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus
 (6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
 (8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos
 (10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SC LES JARDINS DE DENYS	10	9	99,00	10	10				-1	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

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	467 214	96 355		563 568
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	310	60		370
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 207	3 891		22 098
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	485 731	100 306		586 037
ACTIF IMMOBILISE	485 731	100 306		586 037

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		100 306	100 306
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		100 306	100 306
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 124 808 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	119 159	119 159	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 343	1 343	
Total	124 808	124 808	
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

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/12/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	144 136
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	144 136
Affectations aux réserves	144 136
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	144 136

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2016	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 30/06/2017
Capital	769 820				769 820
Réserve légale	97 000				97 000
Réserves générales	432 874	144 136	144 136		577 010
Résultat de l'exercice	144 136	-144 136	-51 612	144 136	-51 612
Total Capitaux Propres	1 443 830		92 524	144 136	1 392 218

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 348 037 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	20	20		
- à plus de 1 an à l'origine	442 342	87 317	332 715	22 309
Emprunts et dettes financières divers (*) (
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 597	16 597		
Dettes fiscales et sociales	3 108	3 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 885 970	1 885 970		
Produits constatés d'avance				
Total	2 348 037	1 993 012	332 715	22 309
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercic				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	86 929			
(**) Dont envers les associés	1 885 970			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 377
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	389
Banque - Intérêts courus à payer	20
Associés - intérêts courus	105 562
Etat - autres charges à payer	21
Total	113 368

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 343		
Total	1 343		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	142 788		142 788
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	8 888		8 888
TOTAL	151 676		151 676

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 560 euros

Honoraire des autres services : 0 euros



COMMISSARIAT ET AUDIT

Expertise comptable - Conseil - Audit

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros

Siège social : La Brahanière

13, Chemin de Beaunoir

72320 VIBRAYE

R.C.S. Le Mans 523 407 724

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2017

2P PATRIMOINE

SAS au capital de 769 820 euros
Siège social : La Brahanière
13, Chemin de Beaunoir
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 JUIN 2017 | 3 à 18 |

2P PATRIMOINE

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

R.C.S. Le Mans 523 407 724

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2017

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017, 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 l'élément suivant :

- Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis pour l'arrêté des comptes de votre Société, ainsi que la présentation d'ensemble des comptes

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 les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LA FERTE BERNARD, le 11/12/2017

SAS COMMISSARIAT ET AUDIT



Philippe BOURBON
Commissaire aux Comptes

2P PATRIMOINE

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

R.C.S. Le Mans 523 407 724

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/06/2017

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/06/17	Net au 30/06/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 211 949		1 211 949	1 211 949
Constructions	2 211 210	563 939	1 647 271	1 743 686
Autres immobilisations corporelles	31 130	22 098	9 032	12 923
Immob. en cours / Avances & acompte	21 420		21 420	21 420
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	609 882		609 882	609 882
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 085 591	586 037	3 499 554	3 599 860
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 306		4 306	4 306
Autres créances	119 159		119 159	120 070
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	440		440	
Disponibilités	115 453		115 453	117 833
Charges constatées d'avance	1 343		1 343	547
TOTAL ACTIF CIRCULANT	240 701		240 701	242 754
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 326 292	586 037	3 740 255	3 842 614

Bilan

	Net au 30/06/17	Net au 30/06/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	769 820	769 820
Réserve légale	97 000	97 000
Autres réserves	577 010	432 874
Résultat de l'exercice	-51 612	144 136
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 392 218	1 443 830
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	442 342	529 348
Découverts et concours bancaires	20	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	442 362	529 348
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 885 970	1 853 864
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 597	12 306
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	3 087	3 109
Autres dettes fiscales et sociales	21	158
Dettes fiscales et sociales	3 108	3 267
TOTAL DETTES	2 348 037	2 398 734
TOTAL PASSIF	3 740 255	3 842 614

Compte de résultat

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	151 676	100,00	152 244	100,00	-568	-0,37
Autres produits						
Total	151 676	100,00	152 244	100,00	-568	-0,37
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	47 763	31,49	30 003	19,71	17 760	59,19
Total	47 763	31,49	30 003	19,71	17 760	59,19
MARGE SUR M/SES & MAT	103 914	68,51	122 241	80,29	-18 328	-14,99
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	18 758	12,37	14 435	9,48	4 323	29,95
Amortissements et provisions	100 306	66,13	100 306	65,88		
Autres charges	2		6		-4	-63,74
Total	119 066	78,50	114 747	75,37	4 319	3,76
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 152	-9,99	7 495	4,92	-22 647	-302,17
Produits financiers	2 256	1,49	184 801	121,38	-182 545	-98,78
Charges financières	37 805	24,92	45 135	29,65	-7 330	-16,24
Résultat financier	-35 549	-23,44	139 666	91,74	-175 215	-125,45
Opérations en commun	-910	-0,60	-3 024	-1,99	2 113	-69,89
RESULTAT COURANT	-51 612	-34,03	144 136	94,67	-195 748	-135,81
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-51 612	-34,03	144 136	94,67	-195 748	-135,81



ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 P.PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 3 740 255 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 51 612 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 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 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 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 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.

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 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	21 420			21 420
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 475 709			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	4 085 591			4 085 591

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SC LES JARDINS DE DENYS	10	9	99,00	10	10				-1	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

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	467 214	96 355		563 568
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	310	60		370
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 207	3 891		22 098
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	485 731	100 306		586 037
ACTIF IMMOBILISE	485 731	100 306		586 037

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		100 306	100 306
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		100 306	100 306
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 124 808 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	119 159	119 159	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 343	1 343	
Total	124 808	124 808	
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

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/12/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	144 136
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	144 136
Affectations aux réserves	
Distributions	144 136
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	144 136

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2016	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 30/06/2017
Capital	769 820				769 820
Réserve légale	97 000				97 000
Réserves générales	432 874	144 136	144 136		577 010
Résultat de l'exercice	144 136	-144 136	-51 612	144 136	-51 612
Total Capitaux Propres	1 443 830		92 524	144 136	1 392 218

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 348 037 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	20	20		
- à plus de 1 an à l'origine	442 342	87 317	332 715	22 309
Emprunts et dettes financières divers (*) (
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 597	16 597		
Dettes fiscales et sociales	3 108	3 108		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 885 970	1 885 970		
Produits constatés d'avance				
Total	2 348 037	1 993 012	332 715	22 309
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	86 929			
(**) Dont envers les associés	1 885 970			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 377
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	389
Banque - Intérêts courus à payer	20
Associés - intérêts courus	105 562
Etat - autres charges à payer	21
Total	113 368

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	142 788		142 788
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	8 888		8 888
TOTAL	151 676		151 676

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 560 euros

Honoraire des autres services : 0 euros