



RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01236
Numéro SIREN : 482 672 631
Nom ou dénomination : SARL 2 AS

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2017 sous le numéro de dépôt 6194

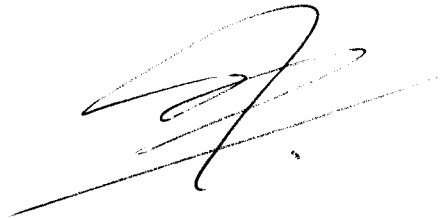
S.A.R.L. 2 AS

**3 ter rue de l'hôtellerie
44482 CARQUEFOU CEDEX**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Copie Certifiée Conforme



Déposé au Greffe

le 05 MAI 2017

sous le N° 6194

RCS N° 512 236

SIREN : 482672631

Présentation de l'entité

IDENTIFICATION

Dénomination : S.A.R.L. 2 AS

Adresse : 3 ter rue de l'hôtellerie - 44482 CARQUEFOU CEDEX

Téléphone : 02.51.89.15.89

Fax : 02.51.89.90.00

E-mail : pascal.rineau@wanadoo.fr

INFORMATIONS COMPTABLES

Exercice clos : du 01/10/2015 au 30/09/2016, soit une durée de 12 mois.

Exercice précédent : du 01/10/2014 au 30/09/2015, soit une durée de 12 mois.

INFORMATIONS JURIDIQUES ET FISCALES

Forme juridique : S.A.R.L.

Capital social : 10 000 € **Nombre de parts :** 1 000 **Valeur nominale :** 10 €

Activité principale : Permanence téléphonique & télésecrétariat

Numéro SIRET : 48267263100025

Code APE : 8211Z

Numéro RCS : 482 672 631

Régime fiscal : BIC réel normal

Imposition : Impôt société

Régime de TVA : Réel normal mensuel

Numéro FRP : 440030133038312

Coordonnées du SIE : SIE NANTES NORD-EST

DIRIGEANT SOCIAL

Nom et prénom : RINEAU Pascal

Statut juridique : Gérant associé

Statut social : Travailleur non salarié (TNS)

ÉTATS FINANCIERS

Copie Certifiée Conforme


Bilan Actif

		30/09/2016			30/09/2015
		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	10 712	10 432	280	1 197
	Fonds commercial (1)	190 000		190 000	190 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	81 576	58 597	22 979	28 519
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 845		6 845	6 845	
	TOTAL (II)	289 133	69 029	220 104	226 561
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 000		1 000	3 000
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	79 542		79 542	77 457	
Autres créances	40 051		40 051	26 382	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	95 471		95 471	110 741	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 259		4 259	3 113
	TOTAL (III)	220 323		220 323	220 693
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	509 456	69 029	440 427	447 254

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2016	30/09/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	226 558	207 962	
Résultat de l'exercice	41 399	72 595	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	278 957	291 558
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)	20 574	43 301
	Emprunts et dettes financières divers	41 464	14 604
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 192	5 271
	Dettes fiscales et sociales	89 416	91 359
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 825	1 162	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	161 470	155 696
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	440 427	447 254
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	41 399,11	72 595,25
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	157 383	135 164	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

		30/09/2016		30/09/2015	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	569 888	100,00	583 612	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	569 888	100,00	583 612	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	8 887	1,56	5 656	0,97
	Autres produits	149	0,03	79	0,01
	Total des produits d'exploitation	578 925	101,59	589 347	100,98
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	102 443	17,98	99 814	17,10
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 071	1,24	8 103	1,39
	Salaires et traitements	357 953	62,81	332 207	56,92
	Charges sociales du personnel	52 326	9,18	46 149	7,91
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 405	1,65	9 224	1,58
	Autres charges	745	0,13	1 182	0,20
	Total des charges d'exploitation	529 943	92,99	496 679	85,10
	RESULTAT D'EXPLOITATION	48 981	8,59	92 668	15,88
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	649	0,11	498	0,09
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			58	0,01
	Total des produits financiers	649	0,11	557	0,10
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 862	0,33	2 140	0,37
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	1 862	0,33	2 140	0,37
	RESULTAT FINANCIER	(1 213)	-0,21	(1 583)	-0,27
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	47 769	8,38	91 085	15,61
	Total des produits exceptionnels	1 152	0,20	18 338	3,14
	Total des charges exceptionnelles	1 848	0,32	16 057	2,75
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(696)	-0,12	2 281	0,39
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 673	1,00	20 771	3,56
	TOTAL DES PRODUITS	580 726	101,90	608 242	104,22
	TOTAL DES CHARGES	539 326	94,64	535 647	91,78
	RESULTAT DE L'EXERCICE	41 399	7,26	72 595	12,44

ANNEXE

Copie certifiée Conforme



Règles et Méthodes Comptables

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Le bilan présente un total est de 440 427 euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 580 726 euros et un total de charges de 539 326 euros, dégagant ainsi un résultat de 41 399 euros.

Ce résultat se ventile ainsi :

. Résultat courant	47 769 €
. Résultat exceptionnel	- 696 €
. Impôt sociétés	- 5 673 €

Résultat comptable (bénéfice)	41 399 €
--------------------------------------	-----------------

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

La société a adopté la présentation simplifiée de son annexe comme l'y autorise un règlement du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) en date du 03/11/2005 pour les structures ne dépassant pas certains seuils.

Par souci de simplification, les informations obligatoires mais non applicables au dossier présent et celles jugées non significatives ne sont pas présentées.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Règles et Méthodes Comptables

Par dérogation aux principes comptables de présentation, les charges et produits sur exercices antérieurs sont présentés avec les charges et produits exceptionnels. Ils n'influencent pas ainsi les charges et produits d'exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Il s'agit de logiciels évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur 1 et 3 ans.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Comme l'y autorise le règlement du CRC du 3/11/2005, la société a retenu, pour l'amortissement de ses immobilisations :

- la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables à l'origine,
- la méthode par composants et prise en compte de la valeur résiduelle dès lors qu'elles sont significatives et mesurables.

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

- | | |
|--|-------------|
| - installations, agencements et aménagements | 5 et 10 ans |
| - matériel de bureau et informatique | 3 et 10 ans |
| - mobilier | 5 et 10 ans |

c) Immobilisations financières

Il s'agit de dépôts et cautionnements versés.

d) 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.

Règles et Méthodes Comptables

e) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice a été constaté pour un montant de 15 189 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Le CICE perçu au titre de 2014 s'élève à 13 467 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

f) Provision pour indemnité de départ à la retraite

La provision pour indemnité de départ à la retraite au 30/09/2016 a été évaluée en retenant les critères suivants :

- Convention collective : prestations de services dans le domaine du secteur tertiaire - non cadres

- Table de mortalité : TG05

- Taux d'actualisation : 2,58 %

- Progression des salaires : 2 %

- Initiative du départ : salarié

- Age de départ : suivant l'âge légal de départ à la retraite

- Taux de rotation du personnel : - salarié né avant 1952 : faible

- salarié né après 1952 : moyen

- Méthode de calcul : rétrospective avec prorata temporis

- Taux de charges sociales : 24 %

Cette provision non comptabilisée dans les comptes s'élève à 10 482 € au 30/09/2016.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/09/2016
Fonds commercial	190 000			190 000
Autres immobilisations incorporelles	10 712			10 712
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	46 102			46 102
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	33 897	4 066	2 489	35 474
Immobilisations financières	6 845			6 845
TOTAL GENERAL	287 556	4 066	2 489	289 133

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/09/2016
Immobilisations incorporelles	9 515	917		10 432
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	30 712	4 110		34 822
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	20 768	5 496	2 489	23 775
TOTAL GENERAL	60 995	10 523	2 489	69 029

Créances et Dettes

		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 845		6 845
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	79 542	79 542	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7	7	
	Impôts sur les bénéfices	21 132	21 132	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 484	2 484	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	11 490	11 490	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 938	4 938	
	Charges constatées d'avances	4 259	4 259	
	TOTAL DES CREANCES	130 697	123 852	6 845
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	20 574	16 486	4 088	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 192	8 192		
	Personnel et comptes rattachés	34 336	34 336		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 363	30 363		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 441	22 441		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 276	2 276		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	41 464	41 464		
	Autres dettes	1 825	1 825		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	161 470	157 383	4 088	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		22 683			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		41 464			

Produits à recevoir

	30/09/2016	30/09/2015	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	58 723	64 335	(5 612)	-8,72
Autres créances	16 525	12 143	4 382	36,09
TOTAL	75 248	76 478	(1 230)	-1,61

AUTRES CRÉANCES CLIENTS

Clients, factures à établir : **58 723 €**

AUTRES CRÉANCES

Fournisseurs, avoirs à recevoir : 441 €

État, produits à recevoir (CICE) : 11 490 €

Produits à recevoir : 4 496 €

Intérêts courus à recevoir : 98 €

16 525 €

Charges constatées d'avance

	30/09/2016	30/09/2015	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	4 259	3 113	1 146	36,82
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	4 259	3 113	1 146	36,82

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE - EXPLOITATION

Autres achats et charges externes : 4 259 €

Charges à payer

	30/09/2016	30/09/2015	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42	86	(45)	-51,76
Emprunts et dettes financières divers	574	294	280	95,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 049	3 715	335	9,01
Dettes fiscales et sociales	35 211	35 586	(375)	-1,05
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	577	431	146	33,92
TOTAL	40 453	40 111	341	0,85

EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT

Intérêts courus sur emprunts : 42 €

EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERSES

Intérêts des comptes courants à payer : 574 €

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS

Fournisseurs, factures non parvenues : 4 049 €

DETTES FISCALE ET SOCIALES

Dettes provisionnées pour congés à payer : 15 818 €

Personnel, charges à payer : 3 075 €

Personnel, indemnités dues : 527 €

Charges sociales sur dettes provision. pour congés à payer : 3 954 €

Organismes sociaux, charges à payer : 9 481 €

Charges sociales sur indemnités dues : 80 €

État, charges à payer : 2 276 €

35 211 €

AUTRES DETTES

Clients, avoirs à établir : 577 €

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2016
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	207 962	18 595			226 558
Résultat de l'exercice	72 595	(72 595)		41 399	41 399
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	291 558	(54 000)		41 399	278 957

Date de l'assemblée générale 29/03/2016

Dividendes attribués 54 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 54 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 237 558

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 237 558

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (12 601)

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2016
VALEUR D'ORIGINE					39 150	39 150
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				1 958	1 958
	Dotation exercice				7 830	7 830
	TOTAL				9 788	9 788
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				8 294	8 294
	Redevances Exercice				7 117	7 117
	TOTAL				15 411	15 411
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				7 117	7 117
	entre 1 et 5 ans				19 572	19 572
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				26 689	26 689
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				3 915	3 915
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 915	3 915
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					7 117	7 117

Engagements financiers

	30/09/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement du fonds de commerce			
Engagements de crédit-bail Redevances restant à payer		26 689	
		26 689	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière		10 482	
		10 482	
Autres engagements Emprunts : intérêts non courus non échus		358	
		358	
Total des engagements financiers (1)		37 529	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

SARL 2 AS

Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 €

3 Ter rue de l'Hôtellerie

44482 CARQUEFOU

482 672 631 RCS NANTES

**EXTRAIT DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 MARS 2017**

L'Assemblée Générale Ordinaire annuelle réunie le mardi vingt et un mars 2017 a décidé à l'unanimité :

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide, sur proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 41.399,11 € de la façon suivante :

- Report à nouveau antérieur	226.557,71 €
- Résultat de l'exercice	41.399,11 €

Soit un solde à affecter de :	267.956,82 €
- A titre de dividendes	- 25.000,00 €

En conséquence, le report à nouveau s'élève à :	242.956,82 €
---	--------------

Le dividende unitaire est donc de 25 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 15 avril 2017.

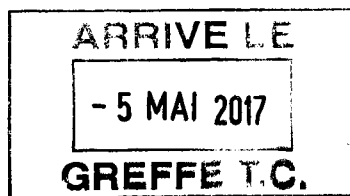
Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21 %.

Copie Certifiée Conforme



DEPOSE LE



N°RCS

MODE DE REGLEMENT 0345,42 €

N°DE DEPOT

N°DE FACTURE