

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 04/10/2021 sous le numéro de dépôt 21812

S.A.R.L. 2 AS

3 ter rue de l'hôtellerie
44482 CARQUEFOU CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Comptable
G. Poussin

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

E-mail : l.lahaulle@hcenter.fr

Déposé au Greffe
le **20 SEP. 2021**
sous le N° 21811
RCS N° 05 B 1236

INFORMATIONS COMPTABLES

Exercice clos : du 01/10/2018 au 30/09/2019, soit une durée de 12 mois.

Exercice précédent : du 01/10/2017 au 30/09/2018, 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

DIRIGEANT SOCIAL

Nom et prénom : Laurent LAHAULLE

Statut juridique : Gérant non associé

Statut social : Gérant non rémunéré

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

		30/09/2019			30/09/2018
		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	9 485	9 485		
	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	63 989	58 276	5 713	8 207
	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	7 845		7 845	6 845	
	TOTAL (II)	271 319	67 761	203 558	205 052
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	201 739		201 739	67 443
	Autres créances	28 631		28 631	32 771
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	10 535		10 535	72 159	
Charges constatées d'avance	26 904		26 904	2 846	
	TOTAL (III)	267 809		267 809	175 219
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	539 128	67 761	471 367	380 272

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2019	30/09/2018
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	242 885	242 885	
Résultat de l'exercice	18 029	24 814	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		271 914	278 699
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)		3 360
	Emprunts et dettes financières divers	39 814	372
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 652	14 530
	Dettes fiscales et sociales	103 861	82 394
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 126	917	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		199 453	101 573
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		471 367	380 272
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		18 029,01	24 814,49
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		199 453	101 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Le bilan présente un total est de 471 367 euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 536 088 euros et un total de charges de 518 059 euros, dégageant ainsi un résultat de 18 029 euros.

Ce résultat se ventile ainsi :

. Résultat courant	9 167 €
. Résultat exceptionnel	11 386 €
. Impôt sociétés	- 2 524 €

Résultat comptable (bénéfice)	18 029 €
--------------------------------------	-----------------

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 30/09/2019 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.

Règles et Méthodes Comptables

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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 3 727 €.

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 2017 s'élève à 16 758 €. 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 30/09/2019 a été évaluée en retenant les critères suivants :

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

- Table de mortalité : INSEE 2012-2014

- 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 : 26 %

Cette provision non comptabilisée dans les comptes s'élève à 12 542 € au 30/09/2019 contre 11 774 € à fin N-1.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS

Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/09/2019
--	---------------	-------------	--

Fonds commercial	190 000		190 000
Autres immobilisations incorporelles	9 485		9 485
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel outillage industriels			
Installations générales, agencements et divers	45 057		45 057
Matériel de transport			
Autres immobilisations corporelles	18 932		18 932
Immobilisations financières	6 845	1 000	7 845
TOTAL GENERAL	270 319	1 000	271 319

AMORTISSEMENTS

Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/09/2019
--	-------------------------	----------------------	--

Immobilisations incorporelles	9 485		9 485
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel outillage industriels			
Installations générales, agencements et divers	40 586	1 040	41 625
Matériel de transport			
Autres immobilisations corporelles	15 196	1 455	16 651
TOTAL GENERAL	65 266	2 495	67 761

Créances et Dettes

30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
------------	--------------	-------------

CREANCES	30/09/2019	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières	7 845	
Clients douteux ou litigieux Autres créances clients	201 739	201 739	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	70	70	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	322	322	
Impôts sur les bénéfices	11 892	11 892	
Taxes sur la valeur ajoutée	16 147	16 147	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	200	200	
Charges constatées d'avances	26 904	26 904	
TOTAL DES CREANCES	265 119	257 274	7 845
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	30/09/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	46 652	46 652		
Personnel et comptes rattachés	44 068	44 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 411	21 411		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	34 651	34 651		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 731	3 731		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	39 814	39 814		
Autres dettes	9 126	9 126		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	199 453	199 453		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 359			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	56 924	53 725	3 199	5,96
Autres créances		12 742	(12 742)	-100,00
TOTAL	56 924	66 467	(9 543)	-14,36

AUTRES CRÉANCES CLIENTS

Clients, factures à établir :

56 924 €

Charges constatées d'avance

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	26 904	2 846	24 058	845,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	26 904	2 846	24 058	845,23

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE - EXPLOITATION

Autres achats et charges externes :	7 456 €
Cotisations gérance :	19 448 €
	<hr/>
	26 904 €

Charges à payer

	30/09/2019	30/09/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2	(2)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers		372	(372)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 011	8 541	1 469	17,20
Dettes fiscales et sociales	42 924	39 335	3 589	9,12
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 585	730	2 855	391,06
TOTAL	56 519	48 980	7 539	15,39

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS

Fournisseurs, factures non parvenues : **10 011 €**

DETTES FISCALE ET SOCIALES

Dettes provisionnées pour congés à payer : 23 412 €

Personnel, charges à payer : 3 190 €

Charges sociales sur dettes provisionnées pour congés à payer : 4 776 €

Organismes sociaux, charges à payer : 9 946 €

État, charges à payer : 1 600 €

42 924 €

AUTRES DETTES

Clients, avoirs à établir : **3 585 €**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2019
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	242 885				242 885
Résultat de l'exercice	24 814	(24 814)		18 029	18 029
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	278 699	(24 814)		18 029	271 914

Date de l'assemblée générale 19/03/2019

Dividendes attribués 24 814

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 24 814

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 253 885

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 253 885

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 (6 785)

Engagements financiers

	30/09/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnité de fin de carrière		12 542	
		12 542	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		12 542	
(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 DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 12 FÉVRIER 2021**

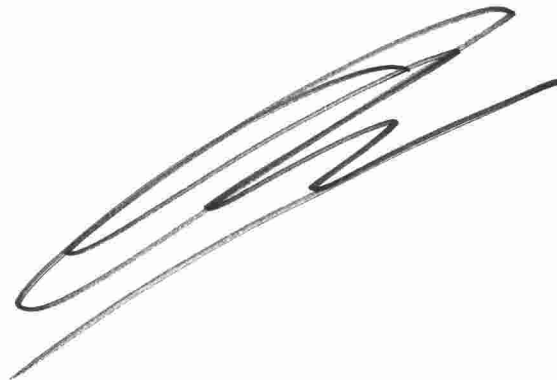
L'Assemblée Générale Ordinaire annuelle réunie le vendredi douze février 2021 a décidé à l'unanimité :

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2019 de la manière suivante :

- Report à nouveau antérieur	242.884,72 €
- Résultat de l'exercice	18.029,01 €

Soit un solde à affecter de :	260.913,73 €
En conséquence, le report à nouveau s'élève à :	260.913,73 €



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

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

Monsieur Laurent LAHAULLE, gérant non associé de la Société 2 AS a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019 par la société HOLDING CENTER associée unique, établi le présent rapport sur les opérations de l'exercice écoulé.

Situation et activité au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2019

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 524.382 €, contre 533.762 € pour l'exercice 2017/2018, soit une diminution de - 1,76 %.

Après déduction des achats de fournitures consommables et des charges externes, la société dégage une valeur ajoutée de 359.433 € qui représente 68,54 % du chiffre d'affaires, contre 423.497 € et 79,34 % pour l'exercice précédent.

L'excédent brut d'exploitation ressort à 11.580 €, soit une diminution de 15.415 € par rapport à l'exercice 2017/2018 (26.995 €).

La capacité d'autofinancement atteint 20.524 € pour l'exercice 2018/2019, contre 32.494 € au 30 septembre 2018.

Le fonds de roulement net global augmente de 30.791 € (39,79 %) et ressort à 108.170 € au 30 septembre 2019, contre 77.379 € au 30 septembre 2018.

Le besoin en fonds de roulement est de 97.635 € au 30 septembre 2019, contre 5.220 € au 30 septembre de l'exercice précédent.

La trésorerie ressort positive à 10.535 € au 30 septembre 2019, contre 72.159 € au 30 septembre 2018.

Le bilan, dont le total est de 471.367 €, et le compte de résultat présenté sous forme de liste, dégagent un bénéfice de 18.029 €, contre 24.814 € pour l'exercice précédent.



Ce résultat se ventile ainsi :

- Résultat courant :	9.167 €
- Résultat exceptionnel :	11.386 €
- Impôt sur les bénéfices	- 2.524 €
	<hr/>
	18.029 €

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18.029,01 € de la façon suivante :

- Report à nouveau antérieur	242.884,72 €
- Résultat de l'exercice	18.029,01 €

Soit un solde à affecter de : 260.913,73 €

En conséquence, le report à nouveau s'élève à : 260.913,73 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2016	25.000 €	néant	néant
2016/2017	38.000 €	néant	néant
2017/2018	néant	néant	24.814,49 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Conventions réglementées

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.



Opérations concernant la gérance

Nous vous demanderons d'approuver la rémunération allouée à la gérance (M. Pascal RINEAU) au cours de l'exercice écoulé pour un montant de 32.960 € dont 10.460 € de cotisations sociales et fiscales.

Evénements survenus depuis la clôture de l'exercice

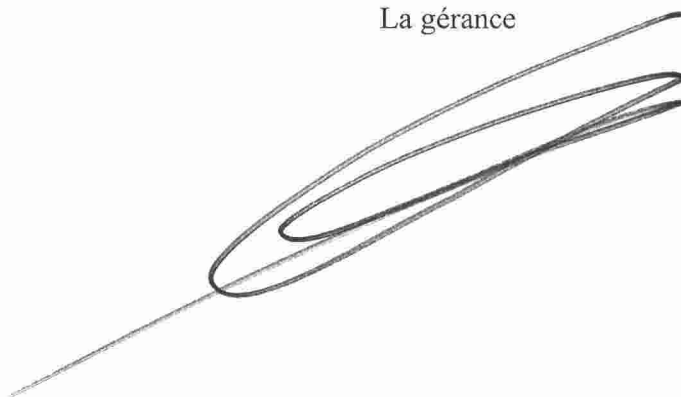
La crise sanitaire a eu des conséquences sur l'activité et l'organisation de la société.

Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir

Pour l'année à venir, nous envisageons de stabiliser la nouvelle organisation pour développer l'activité et les résultats.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

La gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.