

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01212

Numéro SIREN : 853 838 738

Nom ou dénomination : 2Owls

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2021 sous le numéro de dépôt 10860

DEPOT N° 10860

Etats Fiscaux

COPIE CERTIFIEE CONFORME,
Le Président

DU 28 SEP. 2021

DGFIP N° 2050-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		20WLS SAS										116	
Adresse de l'entreprise		138 route de Volvic 63530 ENVAL										Durée de l'exercice précédent *	
Numéro SIRET *		8 5 3 8 3 8 7 3 8 0 0 0 1 3										Néant ☐	
												Exercice N clos le, 31/12/2010	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3							
Capital souscrit non appelé (I)		AA											
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 427	AC	171	3 255							
	Frais de développement *	CX		CQ									
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	15 065	AG	3 273	11 792							
	Fonds commercial (1)	AH		AI									
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK									
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM									
	Terrains	AN		AO									
	Constructions	AP		AQ									
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS									
	Autres immobilisations corporelles	AT	303 336	AU	35 881	267 454							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW									
	Avances et acomptes	AX		AY									
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT									
	Autres participations	CU		CV									
	Créances rattachées à des participations	BB		BC									
	Autres titres immobilisés	BD		BE									
	Prêts	BF		BG									
	Autres immobilisations financières *	BH	12 000	BI		12 000							
	TOTAL (II)	BJ	333 827	BK	39 326	294 501							
	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	807	BU		807							
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW									
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	134 394	BY		134 394							
Autres créances (3)		BZ	109 400	CA		109 400							
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	5 000	CC		5 000							
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE									
CRÉANCES	Disponibilités	CF	120 355	CG		120 355							
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 936	CI		15 936							
	TOTAL (III)	CJ	385 892	CK		385 892							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW											
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM											
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN											
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	719 720	1A	39 326	680 394							
	Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR		
	Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :				Créances :				

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		20WLS SAS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	15 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	657		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	15 657		
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	295 397		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	66 910		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	144 375		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	120 855		
	Dettes fiscales et sociales	DY	27 580		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	9 622		
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	664 737		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	680 394		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	383 858			
(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.

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 680 393,70€ et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 656,72 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/12/2020.

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Frais d'établissement	5 ans
Concessions & droits similaires	1 à 5 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

L'ouverture du magasin a eu lieu en octobre 2019. Les charges non récurrentes de début d'activité (frais avant ouverture, frais d'ouverture) sont comptabilisées en charges exceptionnelles pour un montant de 27 K€.

Pour pallier la perte du premier exercice, les associés ont consenti des abandons de créances, assortis d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 40 K€, comptabilisés en produits exceptionnels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			3 427
Autres immobilisations incorporelles			15 065
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			221 245
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			83 088
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			304 333
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			12 000
TOTAL			12 000
TOTAL GENERAL			334 825

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			3 427	3 427
Autres immobilisations incorporelles			15 065	15 065
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			221 245	221 245
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		998	82 091	82 091
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		998	303 336	303 336
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL			12 000	12 000
TOTAL GENERAL		998	333 827	333 827

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche		171		171
Autres immobilisations incorporelles		3 273		3 273
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		24 761		24 761
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 125	4	11 120
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		35 886	4	35 881
TOTAL GENERAL		39 330	4	39 326

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	171				
Autres immobilisations incorporelles	3 273				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	24 761				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 125				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	35 886				
TOTAL GENERAL	39 330				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 000		12 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	134 394	134 394	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	69 321	69 321	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	942	942	
- Divers	1 555	1 555	
Groupe et associés	5 000	5 000	
Débiteurs divers	37 581	37 581	
Charges constatées d'avance	15 936	15 936	
TOTAL GENERAL	276 730	264 730	12 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	295 397	46 601	240 556	8 240
Emprunts et dettes financières divers	43 083	11 000	32 083	
Fournisseurs et comptes rattachés	120 855	120 855		
Personnel et comptes rattachés	7 313	7 313		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 306	9 306		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	9 807	9 807		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 154	1 154		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	23 826	23 826		
Autres dettes	9 622	9 622		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	520 362	239 483	272 639	8 240
Emprunts souscrits en cours d'exercice	365 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 520			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	75 315
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 555
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	76 870

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 479
Dettes fiscales et sociales	6 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	26 293

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	15 936	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	15 936	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 500	10,00

2Owls
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 138 route de Volvic, 63530 ENVAL
853 838 738 RCS CLERMONT FERRAND

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 SEPTEMBRE 2021

CABINET CESIS
SELARI au capital de 132.120 €
126, rue Armand Fallières
CLERMONT-FERRAND Cedex 2
Tél. 04 73 19 25 26
RCS Clermont-Fd 870 200 052
63028

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

EXTRAIT DE LA DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 656,72 euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice 656,72 €

Affectation :

- A la réserve légale32,83 €
correspondant à 5% du résultat
- Le solde au compte « Autres réserves »623,89 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 septembre 2021 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Benjamin BI ASSIRA

