

RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00447
Numéro SIREN : 523 768 372
Nom ou dénomination : 2A PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003539

SARL 2A PARTICIPATIONS

5 PLACE DE L'EGLISE

56340 CARNAC

DOSSIER FISCAL

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02.98.90.89.00

fc

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

01042021

31032022

Désignation de la société:

SARL 2A PARTICIPATIONS

Adresse du siège social:

5 PLACE DE L'EGLISE

SIRET 5 2 3 7 6 8 3 7 2 0 0 0 3 0

56340 CARNAC

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Sur les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

Activités exercées

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal

0 Déficit

Bénéfice imposable à 15%

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

Plus-values

PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19%

Autres PV imposables à 19%

PV à long terme imposables à 0%

344 691

PV exonérées (art. 238 quinquies)

Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art 44 sexies

Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A

Entreprises nouvelles, art 44 septies

Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies

Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies

Massifs urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies

Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A

Autres dispositifs

Société d'investissement immobilier cotée

Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)

Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

Option pour le crédit d'impôt outre-mer :

dans le secteur productif, art. 244 quater W

Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

Impôts nets soumis à la contribution 2,50%

Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre

Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire

déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée

Nom

NIF

Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

Nom

NIF

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?

OUI

x

NON

Si oui, indication du logiciel utilisé

CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2085-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des classes fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

BS CONSEILS

RUE PITRE CHEVALIER

9000 QUIMPER

Tél: 02.98.90.89.00

Tél:

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:

Date:

Lieu

VEZIN LE COQUET

Qualité et nom du signataire:

GERANT

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné

Signature

COUSTANS FLORENCE

Attestation de conformité fiscale (ECF)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2022

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

| | | | |
|--|---|--|---|
| Montant global brut des distributions (1) payées par la société elle-même | a | payées par un établissement chargé du service des titres | b |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2) | | c | |
| Montant des prêts, avances ou comptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes exposées | | d | |
| Montant des distributions | | e | |
| autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | f | |
| | | g | |
| | | h | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | i | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | j | |
| Montant des revenus répartis (5) | | Total (a à h) | |

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Pour les S.A.R.L. | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|--|-------------------|--|---|---|---|--------------------------|--|
| | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué. | Montant des sommes versées : | | | |
| | | | | à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits. | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les |
| | | | | Indemnités forfaitaires. | Remboursements. | Indemnités forfaitaires. | Remboursements. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| M. COUSTANS PHILIPPE CO-GÉRANT 5 PLACE DE L'EGLE 6340 CARNAC | 50 | 2021 | 12 000 | | | | |
| M. COUSTANS PHILIPPE CO-GÉRANT 5 PLACE DE L'EGLE 6340 CARNAC | 50 | 2022 | 3 000 | | | | |
| Mme LE COZ FLORENCE CO-GÉRANT 5 PLACE DE L'EGLE 6340 CARNAC | 50 | 2021 | 12 000 | | | | |
| Mme LE COZ FLORENCE CO-GÉRANT 5 PLACE DE L'EGLE 6340 CARNAC | 50 | 2022 | 3 000 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| | |
|---|--|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| MVLT restant à reporter | |
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

FC

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 5 PLACE DE L'EGLISE 56340 CARNAC Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 3 7 6 8 3 7 2 0 0 0 3 0 Néant

| | | | | Exercice N clos le. | | N-1 | | |
|--|---|---|----------------------------|---------------------|-------------------------|------------|---------|-------|
| | | | | 31 03 2022 | | 31 03 2021 | | |
| | | Brut | Amortissements, provisions | Net | Net | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | Terrains | AN | AO | | | | | |
| | Constructions | AP | AQ | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 7 573 | 10 828 | | | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | | | | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | | | |
| | Autres participations | CU | CV | 32 250 | 32 250 | 132 250 | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | 246 116 | 246 116 | 198 024 | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | 733 | 733 | 730 | | |
| | Prêts | BF | BG | | | | | |
| Autres immobilisations financières* | BH | BI | | | | | | |
| TOTAL (II) | BJ | 297 500 | BK | 7 573 | 289 927 | 331 004 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | 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 | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | | | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 18 720 | 18 720 | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 101 128 | 53 973 | 47 155 | 4 535 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 45 000 | 45 000 | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 308 711 | 308 711 | 64 567 | | |
| Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 24 | 24 | 1 240 | | | |
| TOTAL (III) | CJ | 473 583 | CK | 53 973 | 419 610 | 70 341 | | |
| Comptes de régularisation | 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 | 771 083 | IA | 61 546 | 709 537 | 401 345 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 246 116 | (3) Part à plus d'un an | CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations | Stocks : | | | Créances : | | | |

FE

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

| | | Exercice N | Exercice N-1 | | |
|--|--|---|--------------|-----------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.000.....) | DA | 3 000 | 3 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 300 | 300 | |
| | 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 | 388 282 | 388 282 | |
| | Report à nouveau | DH | (147 179) | (169 348) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 362 389 | 22 169 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 606 792 | 244 403 | |
| 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 | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 30 048 | 77 349 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 7 553 | 12 758 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 62 741 | 66 836 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 2 404 | | |
| Compte régul. | EB | | | | |
| Produits constatés d'avance (4) | EB | | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 102 745 | 156 942 | | |
| Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 709 537 | 401 345 | | |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 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 | 102 745 | 156 942 | |
| (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.

FC

Designation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|--|---|--------------|---|------------|---|--|---|--------------|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | 73 | QF | | QG | 73 |
| | Matériel de transport | QH | 4 600 | QI | 94 | QJ | | QK | 4 694 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 2 276 | QM | 530 | QN | | QO | 2 806 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 6 876 | QV | 697 | QW | | QX | 7 573 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | QN | 6 876 | QP | 697 | QQ | | QR | 7 573 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|----|--------------------------|----|---|----|---|----|--------------------------|----|---|----|---|----|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais d'établissements | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 |
| | Inst. gales. agenc. et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 |
| Inst. techniques nat. et outillage | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales. agenc. am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 |
| | Emballages recup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 |
| TOTAL II | X2 | | X3 | | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I+II+III) | NP | | NQ | | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | |
| Total général non venté (NP + NQ + NR) | NW | | | | | | NY | | | | NZ | | | |

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES* | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
|---|--|------------------------------------|--|---------------|--|--|--|------------------------------------|--|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | |

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

FC

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | | |
|------------------------------------|--|--|---|--|-------------------------------------|--------|--------|
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)* | 3U | TD | TE | TF | | |
| | Provisions pour hausse des prix (1)* | 3V | TG | TH | TI | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | | |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | SF | 5H | 5J | 5K | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | | |
| | TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D | |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H | |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 | |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X | |
| | | - autres immobilisations financières(1)* | 06 | 07 | 08 | 09 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 0T | 6U | 6V | 6W | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 53 973 | 6Z | 7A | 53 973 | |
| | TOTAL III | 7B | 53 973 | TY | TZ | UA | 53 973 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 53 973 | UB | UC | UD | 53 973 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | | |
| | - financières | | UG | UH | | | |
| | - exceptionnelles | | UJ | UK | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

FC

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | |
|--------------------------|---|---|----|-------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|--|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | 246 116 | UM | 246 116 | UN | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 18 720 | | 18 720 | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO) | | ZI | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 1 576 | | 1 576 | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 99 552 | | 99 552 | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 24 | | 24 | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 365 988 | VU | 365 988 | VV | |
| RENVIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | |

| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
|--|-----------------------------------|---|--------|-------------------|---|---------------------|--|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | | | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 7 553 | | 7 553 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 48 907 | | 48 907 | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 13 391 | | 13 391 | | | | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | VX | | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 442 | | 442 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 30 048 | | 30 048 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 2 404 | | 2 404 | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 102 745 | VZ | 102 745 | | | | | |
| RENVIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | | | | | | | |

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

FC

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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|--|---------|--|
| Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS | | Néant <input type="checkbox"/> * | | Exercice N, clos le : 3 1 0 3 2 0 2 2 | | | | |
| I. RÉINTEGRATIONS | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | WA | 362 389 | |
| | Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles | | WE | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)) | | RB | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | | XX | | | |
| | Amendes et pénalités | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI* | | | | | XY | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032) | | | | | Y7 | | |
| | Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E. | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | |
| | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR) | | | I8 | |
| | | - imposées au taux de 0 % | | | ZN | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme | | | WN | | | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | WO | | | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | XR | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé | DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | |
| | | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | 40 163 | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | Y3 | | | |
| TOTAL I | | | | | WR | 402 552 | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | WT | | | |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | WU | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | WV | | |
| | | | - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | WH | 344 691 | |
| | | | - imposées aux taux de 19 % | | | WP | | |
| | | | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | WW | | |
| | | | - imputées sur les déficits antérieurs | | | XB | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | I6 | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | WZ | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales * | | (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations | | | 2A | | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | ZX | | | |
| Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | ZY | | | |
| Majoration d'amortissement * | | | | | XD | | | |
| Mesures d'incitation | Abattement sur le bénéfice et exonérations * | Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles 44 sexes | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | |
| | | | | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | |
| | | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A) | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | IF | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | |
| Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | XS | | | |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) | | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | | X9 | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | | ZI | |
| Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | Y2 | | | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | TOTAL II | | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables | | bénéfice (I moins II) | | XI | 57 861 | | | |
| | | déficit (II moins I) | | XJ | | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | | | | ZL | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)* | | | | | XL | 57 861 | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | XN | 0 | | |
| | | | | | XO | FC | | |

11

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

| | | | | | | | | |
|-----------------|---|-----------|---|---------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | OC | (169 348) | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | |
| | | | | | | | - Autres réserves | ZD |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | OD | 22 169 | | Dividendes | ZE | | |
| | Prélèvements sur les réserves | OE | | | Autres répartitions | ZF | | |
| | TOTAL I | OF | (147 179) | | Report à nouveau | ZG | (147 179) | |
| | | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | TOTAL II | ZH | (147 179) | | |

RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | Exercice N : | | | | Exercice N-1 : | | | |
|--|--|--------------|---|---------------------------------------|-----------|-----------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | | | | YQ | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | YR | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | YS | | | |
| DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | YT | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | | | XQ | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | YU | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | SS | 14 292 | | 6 850 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | YV | | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | | | ST | 35 420 | | 15 802 |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | ZJ | 49 712 | | 22 652 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | | | YW | 436 | | 464 |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | ZS | | | | 9Z | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | YX | 436 | | 464 |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | | YY | 18 200 | | 20 400 |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | YZ | 5 598 | | 3 172 |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2021)* | | | | | OB | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | OS | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | ZK | | % | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | | | | | |
| | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.) | | | | | | | | |
| - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | RG | | | ZR 0 |
| - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | RH | | | |
| RÉGIME DE GROUPE* | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | 1 | N° SIRET de la société mère du groupe | JJ | 5 2 3 7 6 8 3 7 2 0 0 0 1 4 | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

FE

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ |
|--|---|------------------------|------------------------------|--|-----------------------------|------------------------|
| | | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

| | Prix de vente ⑦ | Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧ | Court terme ⑨ | Long terme ⑩ | | | Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪ |
|-----------------------|--------------------|--|------------------|-----------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| | | | | 19 % | 15 % ou 12.8 % | 0 % | |
| | | | | | | | |
| I - Immobilisations * | 1 | 454 691 | 344 691 | | | 344 691 | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| | | | | | | 344 691 | |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Fc

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

- Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

| | |
|--|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/> ou 12.8% <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) <input type="checkbox"/> | |

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine | | Moins-values à 12.8 % | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % | Solde des moins-values à 12.8 % |
|---|------|-----------------------|--|---------------------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ |
| Moins-values nettes | N | | | |
| | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine | | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 |
|---|------|----------------|--|--|---|--|
| | | À 19 % ou 15 % | À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | À 15 % ou 19 % | | |
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

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

FC

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS

Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | taxées à 10 % | taxées à 15 % | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
|--|---|--|---|---|
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

fc

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

| | | | |
|--|----|---|----|
| Désignation de l'entreprise : SARL 2A PARTICIPATIONS | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le : 01/04/2021 | | et clos le : 31/03/2022 | |
| Durée en nombre de mois | | 1 | 2 |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | |
| dont apprentis | | YF | |
| dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| TOTAL 1 | | OX | |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| TOTAL 2 | | OM | |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| TOTAL 3 | | OJ | |
| IV- Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | | (total 1 + total 2 - total 3) | OG |
| V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | SA | |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | Effectifs au sens de la CVAE * | EY |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | HX | |
| Période de référence | GY | GZ | |
| Date de cessation | | HR | |

FC

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1
 1

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle. Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

LC

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 2 2 N° SIRET 5 2 3 7 6 8 3 7 2 0 0 0 3 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 2A PARTICIPATIONS

ADRESSE (voie) 5 PLACE DE L'EGLISE

CODE POSTAL 56340 VILLE CARNAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 4

Forme juridique SARL Dénomination Z-TWO

N° SIREN (si société établie en France) 8 3 8 3 7 2 5 0 6 % de détention 100.00

Adresse : N° 5 Voie PLACE DE L'EGLISE

Code postal 56340 Commune CARNAC Pays

Forme juridique EURL Dénomination SOLUTIONS

N° SIREN (si société établie en France) 8 3 8 5 1 3 8 9 3 % de détention 100.00

Adresse : N° 5 Voie PLACE DE L'EGLISE

Code postal 56340 Commune CARNAC Pays

Forme juridique EURL Dénomination ZE-FIRST

N° SIREN (si société établie en France) 8 1 2 2 2 9 1 1 0 % de détention 100.00

Adresse : N° 4 Voie RUE DU GROS GUILLAUME

Code postal 35650 Commune LE RHEU Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case. Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

FC

SARL 2A PARTICIPATIONS
5 PLACE DE L'EGLISE

56340 CARNAC

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Copie Certifiée Conforme

~~Coustans~~

Florence COUSTANS
gérante

Fait à QUIMPER
Le 26/06/2022

STEPHANE HUITRIC
EXPERT COMPTABLE

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

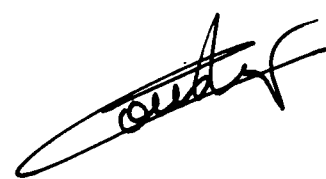
29000 QUIMPER
02.98.90.89.00

COMPTES ANNUELS au 31/03/2022

| | Pages |
|---|----------|
| - <i>Attestation des comptes</i> | 1 |
| COMPTES ANNUELS | |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Détail bilan</i> | 6 à 8 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 9 et 10 |
| DOSSIER DE GESTION | |
| - <i>Soldes intermédiaires de gestion</i> | 11 |
| - <i>Equilibre financier</i> | 12 |
| - <i>Tableau de financement</i> | 13 et 14 |
| DOSSIER FISCAL | |
| - <i>Liasse 2065</i> | 15 et 16 |
| - <i>Liasses 2050 à 2059-G</i> | 17 à 36 |

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02.98.90.89.00



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 2A PARTICIPATIONS
5 PLACE DE L'EGLISE
56340 CARNAC

relatifs à l'exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 709 537 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 142 600 Euros |
| - Résultat net comptable, | 362 389 Euros |

Fait à QUIMPER
Le 26/06/2022

STEPHANE HUITRIC
EXPERT COMPTABLE

Signé électroniquement le 26/06/2022 par
Stephane Huitric



FC

SARL 2A PARTICIPATIONS

5 PLACE DE L'EGLISE

56340 CARNAC

COMPTES ANNUELS

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02.98.90.89.00

fc

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2022 12 | | | Exercice N-1 31/03/2021 12 | |
|--|---|------------------------------------|--|----------------|--------------------------------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | |
| | Terrains | | | | | |
| | Constructions | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 18 401 | 7 573 | 10 828 | | |
| | Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | 32 250 | 132 250 | | |
| Autres participations | 32 250 | | 32 250 | 198 024 | | |
| Créances rattachées à des participations | 246 116 | | 246 116 | 730 | | |
| Autres titres immobilisés | 733 | | 733 | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| Total II | 297 500 | 7 573 | 289 927 | 331 004 | | |
| 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 | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 18 720 | | 18 720 | | |
| | Autres créances | 101 128 | 53 973 | 47 155 | 4 535 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 45 000 | | 45 000 | | | |
| Disponibilités | 308 711 | | 308 711 | 64 567 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 24 | | 24 | 1 240 | | |
| Total III | 473 583 | 53 973 | 419 610 | 70 341 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 771 083 | 61 546 | 709 537 | 401 345 | | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

246 116

HBS CONSEILS

fc

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/03/2022 12 | Exercice N-1 31/03/2021 12 |
|--|---|-------------------------------------|---------------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 3 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 3 000 | 3 000 |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | 300 | 300 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 388 282 | 388 282 |
| | Report à nouveau | 147 179 | 169 348 |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 362 389 | 22 169 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | |
| | Total I | 606 792 | 244 403 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | |
| | Total II | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Total III | | |
| DETTES (1) | Dettes financières | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | |
| | Concours bancaires courants | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 30 048 | 77 349 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes d'exploitation | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 553 | 12 758 | |
| Dettes fiscales et sociales | 62 741 | 66 836 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 2 404 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total IV | 102 745 | 156 942 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | 709 537 | 401 345 |

(1) Dont à moins d'un an

102 745

156 942

FC

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/03/2022 12 | Exercice N-1 31/03/2021 12 |
|---|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 10 828.03 | |
| 21810000 | AGENTS INST STANDS | 5 260.00 | |
| 21820000 | MATERIEL DE TRANSPORT | 7 232.59 | 4 600.00 |
| 21830000 | MATERIEL DE BUREAU ET INFO | 5 078.21 | 1 445.77 |
| 21840000 | MOBILIER | 829.90 | 829.90 |
| 28181000 | AMORTS A A INST STANDS | 73.00 | |
| 28182000 | AMORTS S/ MEL DE TRANSPORT | 4 694.00 | 4 600.00 |
| 28183000 | AMORTS S/ MEL DE BUREAU | 1 975.77 | 1 445.77 |
| 28184000 | AMORTISSEMENT MOBILIER | 829.90 | 829.90 |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | 32 250.00 | 132 250.00 |
| 26150000 | PARTS SOCIALES ZE FIRST | | 110 000.00 |
| 26160000 | PARTS SOCIALES PHIFLOTHIMAT | 1 250.00 | 1 250.00 |
| 26170000 | PARTS SOCIALES ZE TWO | 20 000.00 | 20 000.00 |
| 26180000 | PARTS SOCIALES SOLUTIONS | 1 000.00 | 1 000.00 |
| 26190000 | PARTS SOCIALES Z3 | 10 000.00 | |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | | 246 115.70 | 198 023.68 |
| 26740000 | CREANCES PHIFLOTHIMAT | 64 810.86 | 56 497.86 |
| 26740500 | C/C SARL ZE-FIRST | | 366.43 |
| 26741000 | CREANCES ZE TWO | | 115 293.18 |
| 26742000 | CREANCES SOLUTIONS | 69 128.94 | 25 866.21 |
| 26743000 | Z 3 | 112 175.90 | |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | | 733.17 | 730.11 |
| 27100000 | TITRES | 733.17 | 730.11 |
| Total II | | 289 926.90 | 331 003.79 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 18 720.00 | |
| 41810000 | FACT A ETABLIR | 18 720.00 | |
| AUTRES CREANCES | | 47 154.88 | 4 534.72 |
| 40100000 | FOURNISSEURS | 45 579.29 | 4 068.86 |
| 44566000 | TVA DEDUCTIBLE ABS | 841.21 | 465.86 |
| 44566200 | TVA DED INTRACOM | 694.34 | |
| 44586000 | TVA S/ FRES NON PARVENUES | 40.04 | |
| 46870000 | Créances AAFP+ALA+MOB | 53 973.17 | 53 973.17 |
| 49687000 | PROVISIONS CLIENTS DOUTEUX | 53 973.17 | 53 973.17 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | 45 000.00 | |
| 50800000 | DEPOT A TERME | 45 000.00 | |
| DISPONIBILITES | | 308 711.30 | 64 566.70 |
| 51200000 | BANQUE TARNEAUD | 304 372.67 | |
| 51211000 | CREDIT AGRICOLE | 2 623.56 | 20 990.66 |
| 51212000 | BPO | 1 715.07 | 43 576.04 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 24.00 | 1 239.97 |
| 48600000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 24.00 | 1 239.97 |
| Total III | | 419 610.18 | 70 341.39 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/03/2022 12 | Exercice N-1 31/03/2021 12 |
|----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 709 537.08 | 401 345.18 |
| | | |

FC

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/03/2022 12 | Exercice N-1 31/03/2021 12 |
|--|-------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| CAPITAL | | 3 000.00 | 3 000.00 |
| 10130000 | CAPITAL APPELE VERSE | 3 000.00 | 3 000.00 |
| RESERVE LEGALE | | 300.00 | 300.00 |
| 10610000 | RESERVES LEGALES | 300.00 | 300.00 |
| AUTRES RESERVES | | 388 282.47 | 388 282.47 |
| 10680000 | AUTRES RESERVES | 388 282.47 | 388 282.47 |
| REPORT A NOUVEAU | | 147 179.23 | 169 348.4€ |
| 11900000 | REPORT A NOUVEAU DEBITEUR | 147 179.23 | 169 348.4€ |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | | 362 389.01 | 22 169.23 |
| Total I | | 606 792.25 | 244 403.24 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | | 30 047.84 | 77 348.51 |
| 45100200 | Z - TWO | 25 521.90 | |
| 45500000 | ASSOCIES COMPTES COURANTS | 4 525.94 | 77 348.51 |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | 7 552.68 | 12 757.92 |
| 40100000 | FOURNISSEURS | 4 912.68 | 10 237.92 |
| 40810000 | Facture Non Parvenues | 2 640.00 | 2 520.00 |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | | 62 740.60 | 66 835.51 |
| 43860000 | RSI PHILIPPE | 12 174.00 | 19 159.00 |
| 43860100 | Rsi Echeancier Philippe | 17 555.00 | |
| 43861000 | RSI FLORENCE | 7 675.00 | 11 363.00 |
| 43861100 | RSI Florence Echeancier | 11 503.26 | |
| 44551000 | TVA A DECAISSER | 977.00 | 71.00 |
| 44552000 | TVA DUE INTRACOM | 694.34 | |
| 44571000 | TVA COLLECTEE 20% | 1 400.00 | 35 787.22 |
| 44586000 | TVA S/ FRES NON PARVENUES | | 13.29 |
| 44587000 | TVA S/ FRES OU AVOIRS A ETABL | 10 320.00 | |
| 44860000 | IMPOTS TAXES A PAYER | 442.00 | 442.00 |
| AUTRES DETTES | | 2 403.71 | |
| 46860000 | DIVERS CHARGES A PAYER | 2 403.71 | |
| Total IV | | 102 744.83 | 156 941.94 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 709 537.08 | 401 345.1€ |

SARL 2A PARTICIPATIONS

5 PLACE DE L'EGLISE

56340 CARNAC

DOSSIER DE GESTION

HBS CONSEILS
3 RUE PITRE CHEVALIER

29000 QUIMPER
02.98.90.89.00

FC

EQUILIBRE FINANCIER

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| | 31/03/2022 | 12 Nbj CA | 31/03/2021 | 12 Nbj CA | Euros | % |
| FONDS DE ROULEMENT | | | | | | |
| Capital et réserves | 244 403 | 617.01 | 222 234 | 824.79 | 22 169 | 9.98 |
| Résultat de l'exercice | 362 389 | 914.87 | 22 169 | 82.28 | 340 220 | NS |
| Provisions réglementées et subventions | | | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 606 792 | NS | 244 403 | 907.06 | 362 389 | 148.28 |
| Provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Emprunts et dettes assimilées | | | | | | |
| Groupes et associés | 30 048 | 75.86 | 77 349 | 287.07 | 47 301 | 61.15 |
| CAPITAUX PERMANENTS | 636 840 | NS | 321 752 | NS | 315 088 | 97.93 |
| Provisions pour actif circulant | 53 973 | 136.26 | 53 973 | 200.31 | | |
| Actif net immobilisé | 289 927 | 731.93 | 331 004 | NS | 41 077 | 12.41 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| FONDS DE ROULEMENT | 400 886 | NS | 44 721 | 165.98 | 356 165 | 796.41 |
| BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT | | | | | | |
| Stocks et en cours | | | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 18 720 | 47.26 | | | 18 720 | |
| Autres créances | 101 128 | 255.30 | 58 508 | 217.14 | 42 620 | 72.85 |
| Comptes de régularisation | 24 | 0.06 | 1 240 | 4.60 | 1 216 | 98.06 |
| ACTIF CIRCULANT | 119 872 | 302.62 | 59 748 | 221.74 | 60 124 | 100.63 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 7 553 | 19.07 | 12 758 | 47.35 | 5 205 | 40.80 |
| Autres dettes | 65 144 | 164.46 | 66 836 | 248.05 | 1 691 | 2.53 |
| Comptes de régularisation | | | | | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | 72 697 | 183.53 | 79 593 | 295.40 | 6 896 | 8.66 |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 47 175 | 119.10 | 19 846 | 73.65 | 67 021 | 337.71 |
| Disponibilités | 353 711 | 892.96 | 64 567 | 239.63 | 289 145 | 447.82 |
| Concours bancaires courants | | | | | | |
| TRESORERIE NETTE | 353 711 | 892.96 | 64 567 | 239.63 | 289 145 | 447.82 |

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

| | Exercice N 31/03/2022 | Exercice N-1 31/03/2021 |
|---|--------------------------|----------------------------|
| RESSOURCES DURABLES | | |
| Résultat net comptable | 362 389 | 22 169 |
| Dotations aux amortissements et provisions | 697 | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif | | |
| Subventions d'investissements virées au résultat | | |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT | 363 086 | 22 169 |
| Prélèvements | | |
| AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE | 363 086 | 22 169 |
| Cessions d'immobilisations | 225 660 | |
| Augmentation des capitaux propres | | |
| Augmentation des comptes courants d'associés | | |
| Augmentation des dettes financières | | |
| Subventions reçues | | |
| TOTAL DES RESSOURCES | 588 746 | 22 169 |
| EMPLOIS FIXES | | |
| Acquisitions d'immobilisations | 185 280 | 24 885 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Réduction des capitaux propres | | |
| Dividendes | | |
| Remboursements des comptes courants d'associés | 47 301 | 12 805 |
| Remboursements des dettes financières | | |
| TOTAL DES EMPLOIS | 232 581 | 37 691 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | |
| Ressource nette (+) ou emploi net (-) | 356 165 | 15 521 |

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

| | Variations N - (N-1) 31/03/2022 12 | Variations (N-1) - (N-2) 31/03/2021 12 |
|---|--|--|
| VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS | | |
| Stocks et en cours | | |
| Clients et comptes rattachés | 18 720 | |
| Autres créances | 42 620 | 1 406 |
| Comptes de régularisation | 1 216 | 1 157 |
| VARIATION | 60 124 | 249 |
| VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 5 205 | 1 668 |
| Autres dettes | 1 691 | 6 555 |
| Comptes de régularisation | | |
| VARIATION | 6 896 | 8 224 |
| BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice | 67 021 | 8 473 |
| VARIATION TRESORERIE | | |
| Disponibilités | 289 145 | 7 049 |
| Concours bancaires courants | | |
| VARIATION | 289 145 | 7 049 |
| UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+) | 356 165 | 15 521 |

2A PARTICIPATIONS
Société à responsabilité Limitée
Capital : 3.000,00€
Siège social : CARNAC (56 340) 5, place de l'Eglise
R.C.S. LORIENT 523.768.372.

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE DU 17 août 2022

L'an deux mille vingt deux
Le 17 Août à 15h00,
Au siège de la société,

Les associés de la société dénommée « 2A PARTICIPATIONS », société à Responsabilité Limitée au capital de 3.000,00 Euros, divisé en 100 parts sociales, dont le siège social est situé à CARNAC (56340),5, place de l'Eglise, identifiée sous le numéro SIREN 523.768.372. et immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LORIENT, se sont réunis en Assemblée Générale ordinaire sur la convocation qui leur en a été faite par les Gérants.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par les Associés présents ou représentés en entrant en séance.

Monsieur Philippe COUSTANS en sa qualité de cogérant, préside la séance, et constate, que tous les associés assistent à la réunion à l'exception de Monsieur Milan COUSTANS, associé mineur. Madame Florence COUSTANS est désignée secrétaire.

La feuille de présence permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent l'intégralité des parts sociales ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus que le quorum requis par la loi, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle l'ordre du jour de l'Assemblée Générale :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2022 et quitus aux Gérants de la Société pour l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice écoulé,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mars 2022,
- Conventions réglementées,
- Pouvoir pour effectuer les formalités

Le Président dépose sur le bureau les documents suivants :

- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Les comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2022,
- Le rapport de Gestion des Gérants
- Le texte du projet de décision proposé à l'Assemblée.

Le Président déclare que le rapport des gérants, la liste des associés, le projet des décisions ainsi que les autres documents énumérés par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés dans les conditions requises.

Puis les gérants donnent lecture de leur rapport de gestion à l'assemblée.

Le Président ouvre la discussion, puis, après avoir signalé qu'aucun projet de décision n'a été déposé par les Associés et personne ne demandant la parole,

Le Président met aux voix la résolution suivante :

FC PC

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultats et l'annexe arrêtés le 31 Mars 2022, tels qu'ils lui ont été présentés,

En conséquence, l'assemblée générale donne pour l'exercice clos le 31 Mars 2022 quitus de leur mandat aux Gérants de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat de la Gérance, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2022 font apparaître un résultat net bénéficiaire de 362.389 euros, décide de l'affecter en totalité au poste « report à nouveau ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte et valide sans réserve l'ensemble des conventions réglementées intervenues au cours de l'exercice social, savoir :

- Une convention de prestation holding par la société SOLUTIONS au profit de la société 2A PARTICIPATIONS valable à partir du 1 avril 2021.
- Une convention de prestation holding par la société Z TWO au profit de la société 2A PARTICIPATIONS valable à partir du 1 avril 2021
- Abandon de compte courant moyennant clause de retour à meilleure fortune au profit de la SARL Z3 pour un montant de 10.000€ en date du 1^{er} avril 2022.

Les conventions en cours lors de la clôture de précédent exercice continuant à produire leurs effets aux mêmes charges et conditions.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

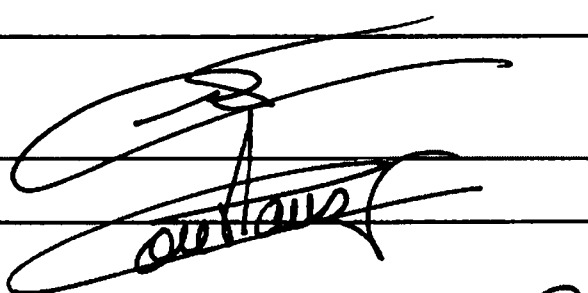
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 15 heures 30 .

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et la Secrétaire.

Mr Philippe COUSTANS

Mme Florence LECOZ



FC PC

2A PARTICIPATIONS
Société à responsabilité Limitée
Capital : 3.000,00€
Siège social : CARNAC (56340)- 5, place de l'Eglise
R.C.S. LORIENT 523.768.372.

RAPPORT ARRETE PAR LES GERANTS
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
du 17 août 2022

Cher associé,

Je vous ai convoqué, conformément aux prescriptions légales, réglementaires et statutaires, pour vous rendre compte de l'activité de la Société et des résultats de mon mandat pendant l'exercice clos le 31 Mars 2022, et soumettre à votre approbation les décisions correspondant à l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion des Gérants de la Société sur l'activité, la situation de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 Mars 2022,
- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2022, et quitus aux Gérants de la Société pour l'exécution de leur mandat au cours de l'exercice écoulé,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mars 2022,
- Rémunération de la Gérance
- Convention Réglementées,
- Et pouvoirs.

I - ACTIVITÉ DE LA SOCIETE

La Société poursuit son développement et celui du groupe dont elle tient la tête.

II - RESULTATS

. Le chiffre d'affaire net hors taxes de l'exercice clos au 31 Mars 2022, s'établit à 142.600 euros contre 97.000 euros au titre de l'exercice précédent.

. Le total des produits d'exploitation s'élève à 143.006 euros contre 97.000 euros au titre de l'exercice précédent.

. Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 110.664 euros contre 74.067 euros au titre de l'exercice précédent.

. Le résultat d'exploitation enregistré pour cet exercice est positif pour un montant de 32.342 euros contre un résultat d'exploitation de 22.933 euros au titre de l'exercice précédent.

Tc FC PC
Mc

. Eu égard au résultat financier de 357 euros, on aboutit, à un résultat courant avant impôts positif de 32 698 euros. L'exercice précédent affichait un résultat financier négatif de (6) euros, et un résultat courant avant impôt de 22.927 euros.

. Compte tenu du résultat exceptionnel de 329.691 euros et de l'absence d'impôt sur les bénéfices, les comptes qui vous sont présentés font apparaître pour l'exercice clos le 31 Mars 2022 un bénéfice de 362 389 euros contre un bénéfice de 22.169 euros au titre de l'exercice précédent.

. A la date de clôture, le total du bilan de la société s'élevait à 709.537,08 euros contre 401.345,18 euros pour l'exercice précédent.

. Le montant des rémunérations des gérants est de 30.000 euros pour l'exercice clos au 31 Mars 2022, il était de 30.000 euros au titre de l'exercice précédent.

. Le montant des charges sociales des gérants pour l'exercice clos au 31 Mars 2022 est de 29.818,54 euros contre 20.643,24 euros au titre de l'exercice antérieur.

J'espère que vous voudrez bien me donner, quitus de mon mandat pour l'exercice de 12 mois clos le 31 Mars 2022.

III - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

IV - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Compte tenu des chiffres ci-dessus exposé et notamment du résultat net réalisé par la Société au cours de l'exercice clos au 31 Mars 2022, se portant à 362.389 euros, je vous propose l'affectation du résultat au poste « report à nouveau » pour la totalité.

V - REMUNERATION DE LA GERANCE

Pour l'exercice clos au 31 mars 2022 je vous précise que les appointements des gérants ont été les suivants :

- Monsieur Philippe COUSTANS : 15.000 €

TC

MC

FC

PC

- Madame Florence COUSTANS : 15.000 €

La SARL a par ailleurs pris en charge les cotisations sociales des gérants pour les montants suivants :

- Monsieur Philippe COUSTANS :

* RSI : 10.570 €

* CIPREV VIE Prévoyance : 9.332,02 €

- Madame Florence COUSTANS :

* RSI : 8.845,00 €

* CIPREV VIE Prévoyance : 1.071,52 €

VI - CONVENTION REGLEMENTEES

Je vous précise qu'au cours de l'exercice clos au 31 Mars 2022, il a été conclu des conventions réglementées, savoir :

- Une convention de prestation holding par la société SOLUTIONS au profit de la société 2A PARTICIPATIONS valable à partir du 1 avril 2021.

- Une convention de prestation holding par la société Z TWO au profit de la société 2A PARTICIPATIONS valable à partir du 1 avril 2021.

- Un abandon de compte courant sous réserve de retour à meilleur fortune au profit de la SARL Z3 d'un montant 10.000€

Les conventions en cours lors de la clôture de précédent exercice continuant à produire leurs effets aux mêmes charges et conditions.

VII - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Je vous précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

VIII - ACTIVITES DES FILIALES

La Société 2A PARTICIPATIONS conserve une part dans la SCI PHIFLOTIMAT ayant pour activité la location immobilière et la totalité des parts de la SARL ZE FIRST.

La société ZE FIRST a été cédée intégralement au 31 mai 2021, ce qui a généré le produit exceptionnel figurant dans les comptes arrêtés au 31 mars 2022.

La société 2A PARTICIPATIONS conserve également la totalité des parts de l'EURL Z-TWO ainsi que de la société SOLUTION.

FC

Tc

PC

Mc

En date du 15 juin 2021 la société a constitué la société Z3 dont elle détient 80% du capital social et qui a pour objet l'exploitation d'un restaurant à PLOUHARNEL.

IX - PRISES DE PARTICIPATIONS

Il n'y a pas eu de prise de participations au cours de l'exercice.

X - INFORMATION SUR LA DÉTENTION DU CAPITAL PAR CERTAINS ASSOCIES

Le capital de la Société est détenu par suit d'une donation-partage consentie par M et Mme COUSTANS à leurs enfant en date du 24 avril 2019 de la façon suivante :

-Monsieur Philippe COUSTANS, 2 parts en pleine propriété, Numérotées 1 et 2.

L'usufruit de 48 parts, Numérotées de 3 à 50.

-Madame Florence COUSTANS, 2 parts en pleine propriété, Numérotées 51 et 52.

L'usufruit de 48 parts, Numérotées de 53 à 100.

-Monsieur Thibault COUSTANS, La nue-propriété de 32 parts, Numérotées de 3 à 18 sous l'usufruit de Monsieur Philippe COUSTANS, avec réversion au profit de Madame Florence COUSTANS. Numérotées de 53 à 68 sous l'usufruit de Madame Florence COUSTANS, avec réversion au profit de Monsieur Philippe COUSTANS.

-Monsieur Matthias COUSTANS, La nue-propriété de 32 parts, Numérotées de 19 à 34 sous l'usufruit de Monsieur Philippe COUSTANS, avec réversion au profit de Madame Florence COUSTANS. Numérotées de 69 à 84 sous l'usufruit de Madame Florence COUSTANS, avec réversion au profit de Monsieur Philippe COUSTANS.

-Monsieur Milan COUSTANS, La nue-propriété de 32 parts, Numérotées de 35 à 50 sous l'usufruit de Monsieur Philippe COUSTANS, avec réversion au profit de Madame Florence COUSTANS. Numérotées de 85 à 100 sous l'usufruit de Madame Florence COUSTANS, avec réversion au profit de Monsieur Philippe COUSTANS. »

XI - SITUATION DU MANDAT DU GERANT

TC

FC

PC

MC

La Gérance de la Société est assurée, sans limitation de durée, par Monsieur Philippe COUSTANS et Madame Florence LE COZ, cogérants.

XII - EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis la date de clôture aucun événement significatif n'est intervenu.

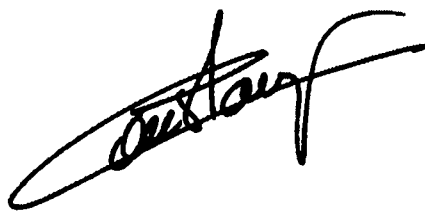
XIII - EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR DE LA SOCIETE

L'activité de la société est désormais dense et rentable, toutefois les conséquences à long terme de la crise sanitaire et sa gestion par les autorités nous imposent d'être extrêmement prudents, notamment au titre de la gestion du personnel. Une résurgence de l'épidémie n'est pas non plus à exclure au cours de l'hiver 2022/2023.

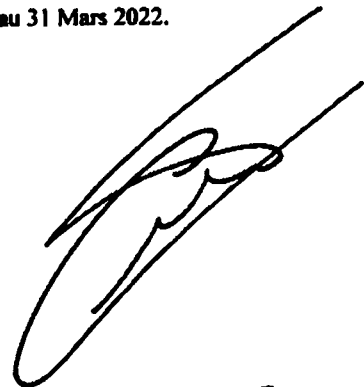
Si vous approuvez mes diverses propositions, je vous demande de bien vouloir les consacrer par vote en adoptant les propositions de décisions dont je vais vous donner lecture et qui ont été tenues à votre disposition au siège social pendant les quinze jours précédant cette séance.

La Gérance

Annexe : Bilan et compte de résultat de l'exercice clos au 31 Mars 2022.



FC



TC

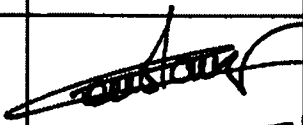

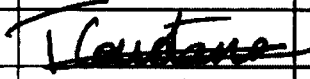
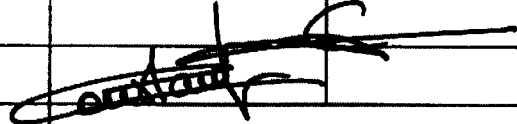
MC

PC

2A PARTICIPATIONS
Société à responsabilité Limitée
Capital : 3.000,00€
Siège social : CARNAC (56340) – 5, place de l'Eglise
R.C.S. LORIENT 523.768.372

FEUILLE DE PRESENCE

Décisions de l'assemblée générale du 17 août 2022

| Noms des associés | Nombres de parts | Nombres de voix | Signature | Vote par correspondance |
|----------------------|--------------------|-----------------|--|-------------------------|
| Mme Florence LECOZ | 2 en PP 48 en U | 50 |  | |
| Mr Philippe COUSTANS | 2 en PP 48 en U | 50 |  | |
| Thibault COUSTANS | 32 en NP | 0 |  | |
| Matthias COUSTANS | 32 en NP | 0 | | |
| Milan COUSTANS | 32 en NP | 0 |  | |
| | 100 | 100 | | |

Certifiée sincère et véritable la présente feuille de présence.