

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00018 Numéro SIREN : 527 761 043 Nom ou dénomination : 2 P LOISIRS

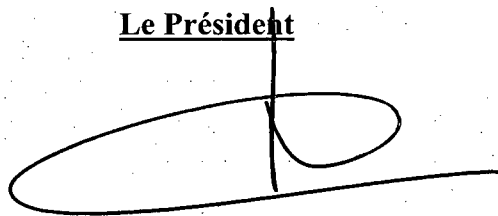
Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2023 sous le numéro de dépôt 5918

2 P LOISIRS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 6 200 €
SIEGE SOCIAL : 43 RUE JEANNE D'ARC 47300 BIAS
527 761 043 RCS AGEN

BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line extending to the right.

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 288	2 620	1 668	876
	Autres immobilisations corporelles	82 115	64 153	17 962	20 628
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 565		2 565	2 565
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 560		3 560	3 560
TOTAL (II)		92 528	66 773	25 755	27 629
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	20 945		20 945	16 066
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21 000		21 000	36 235
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	155 874	3 258	152 616	234 103
	Autres créances	49 301		49 301	46 340
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	57 197		57 197	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 995		4 995	
	TOTAL (III)	309 312	3 258	306 054	332 743
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		401 840	70 031	331 809	360 373
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 560	
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Bilan Passif

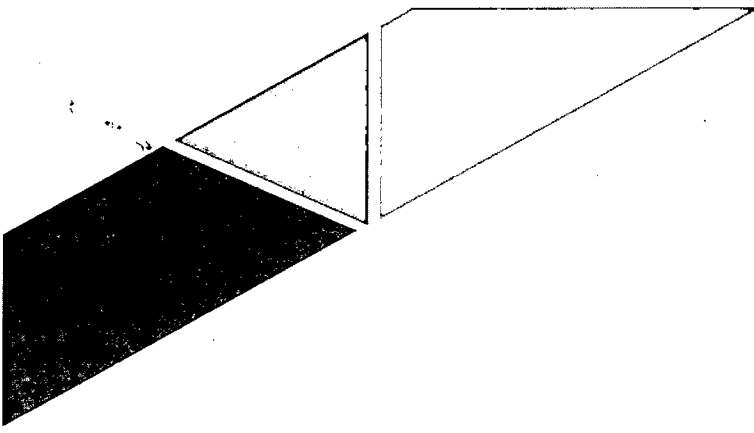
		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 200	6 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	620	620
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 784	
	Report à nouveau		(3 304)
	Résultat de l'exercice	65 995	14 088
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		83 599	17 604
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	93 585	136 447
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 721	1 814
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 836	14 836
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 296	98 617
	Dettes fiscales et sociales	77 921	89 036
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 850	2 018
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		248 209	342 768
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		331 809	360 373
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		65 995,24	14 088,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		233 373	327 932
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		20 000	27 066
(3) Dont emprunts participatifs			

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

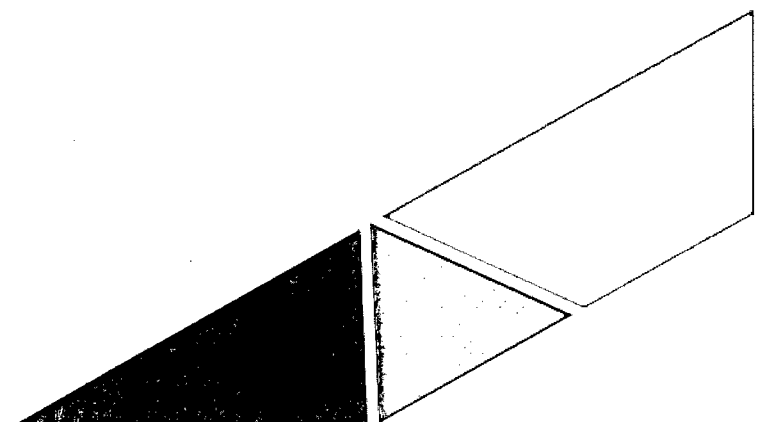
Compte de Résultat

1/2

		30/09/2022		30/09/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	822 111		822 111
	Production vendue (Biens)			672 706
	Production vendue (Services et Travaux)	58 738		58 738
	Montant net du chiffre d'affaires	880 849		880 849
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		2 700	2 800
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 132	1 961
	Autres produits		2 731	61
	Total des produits d'exploitation (1)		887 412	704 475
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		283 973	265 467
	Variation de stock		(4 880)	1 441
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		228 483	149 329
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 521	7 154
	Salaires et traitements		244 828	181 727
	Charges sociales du personnel		75 201	57 716
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		8 423	7 857
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		2 232	
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		299	67
	Total des charges d'exploitation (2)		842 079	670 758
RESULTAT D'EXPLOITATION			45 333	33 717



Annexe



Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		45 333	33 717
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1	10
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1	10
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 496	3 281
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 496	3 281
RESULTAT FINANCIER		(1 495)	(3 271)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		43 838	30 447
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	95 192	20 322
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	95 192	20 322
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	135	24 050
	Sur opérations en capital	56 431	12 631
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	56 566	36 681
RESULTAT EXCEPTIONNEL		38 625	(16 359)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		16 468	
TOTAL DES PRODUITS		982 605	724 807
TOTAL DES CHARGES		916 610	710 719
RESULTAT DE L'EXERCICE		65 995	14 088
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **331 809** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **982 605** euros et un total **charges** de **916 610** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **65 995** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **30/09/2022** ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2016-07).

Les conventions 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et Méthodes Comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits significatifs de l'exercice

Evènements post-clôture

2 P LOISIRS
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 6 200 €
SIÈGE SOCIAL : 43 RUE JEANNE D'ARC, 47300 BIAS
527 761 043 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 07 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 65 995,24 € de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice

65 995,24 €

Affectation

En totalité au compte "autres réserves"

65 995,24 €

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 07 septembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Pascal FRANCES

