

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00241

Numéro SIREN : 802 860 387

Nom ou dénomination : 2A

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2023 sous le numéro de dépôt 4576

| | | | | | | | |
|---|---|---|-------------------------------------|------------|------------------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : EURL 2A | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : Pauliac | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | | | | |
| Numéro SIRET * 8 0 2 8 6 0 3 8 7 0 0 0 1 7 | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 30062023 | N-1 30062022 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AC | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AF | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AC | | | |
| | | Constructions | AP | AC | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | | | |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 277 891 | 277 891 | 257 411 |
| Créances rattachées à des participations | | BB | BC | | | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | BE | | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 277 891 | 277 891 | 257 411 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BO | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | |
| | CREANCES | Marchandises | BT | BU | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | | | |
| | DIVERS | Autres créances (3) | BZ | CA | 16 315 | 16 315 | 19 144 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | |
| Disponibilités | CF | CG | 10 377 | 10 377 | 6 285 | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 26 692 | 26 692 | 25 429 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | IA | 304 583 | 304 583 | 282 839 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | (3) Part à plus d'un an : CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Im mobili- sations : | Stocks : | | Créances : | | | |

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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

| Désignation de l'entreprise <u>EURL 2A</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|--|---|----------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :5.000.....) | DA | 5 000 | 5 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 500 | 500 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 243 304 | 263 741 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | (5 624) | (436) |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 5 596 | 5 596 |
| | TOTAL (I) | DL | 248 776 | 274 400 |
| | 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 <input type="checkbox"/> EI) | DV | 55 642 | 1 855 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 165 | 158 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | 6 427 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 55 807 | 8 439 |
| | Ecart de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 304 583 | 282 839 |
| RENVOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 55 807 | 8 439 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

| | | Exercice N | | | Exercice (N-1) | |
|---|--|---|--|-------|----------------------------------|---------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| Désignation de l'entreprise : EURL 2A | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$ | FD | FE | FF | | |
| | | FG | FH | FI | | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | FK | FL | | |
| | Production stockée * | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | FW | 2 104 | 2 108 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | | | GA | |
| | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | GE | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 2 104 | 2 108 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | GG | (2 104) | (2 108) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | | 3 |
| | Différences négatives de change | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | | 3 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | | (3) |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | (2 103) | (2 111) |

| Désignation de l'entreprise EURL 2A | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|----------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 50 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 50 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 50 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 50 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 3 521 (1 675) |
| TOTAL DES PRODUITS (I+ III+ V+ VII) | | HL | 50 |
| TOTAL DES CHARGES (II+ IV+ VI+ VIII+ IX+ X) | | HM | 5 625 487 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | (5 624) (436) |
| REVENUS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières | HY | |
| | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| | | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

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 **304 583** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **0** euros et un total **charges** de **5 625** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-5 624** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 7 à 15 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Immobilisations

| Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/06/2023 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | Augmentations | | Diminutions | | |
| | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |

| | | | | | | |
|--|--|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| | Autres | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | 257 411 | | 20 480 | | 277 891 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 257 411 | | 20 480 | | 277 891 | |
| TOTAL | | 257 411 | | 20 480 | | 277 891 |

Amortissements

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/06/2023 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | |
| instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| TOTAL | | | | |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|--|--|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et au | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et au | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal. agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | | 30/06/2023 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|---------------|--------------|
| | | | | Utilisées | Non utilisées | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | 5 596 | | | | 5 596 |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | | |
| | Provisions autres | | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | 5 596 | | | | 5 596 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| | Pour impôts | | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | | |
| | Autres | | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 5 596 | | | | 5 596 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 30/06/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 6 265 | 6 265 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 10 000 | 10 000 | |
| Débiteurs divers | 50 | 50 | | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 16 315 | 16 315 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | 10 000 | | |

| | | 30/06/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 165 | 165 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 55 642 | 55 642 | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 55 807 | 55 807 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 44 181 | | | |

Charges à payer

30/06/2023

| | |
|---------------------------|--|
| Total des Charges à payer | |
|---------------------------|--|

Capital social

| | | 30/06/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|--------------|-----------------|-----------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 50,00 | 100,0000 | 5 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 50,00 | 100,0000 | 5 000,00 |

2A
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : Pauliac
24450 FIRBEIX
802 860 387 RCS PERIGUEUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 6 NOVEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à -5 624,42 euros de la façon suivante :

Perte de l'exercice **-5 624,42 euros**
affectée en totalité au compte « AUTRES RESERVES » qui sera
diminué à due concurrence et ramené à la somme de 237 679,88 €

A titre de « DIVIDENDES » à l'associé unique, la somme de 20 000,00 euros
soit 400 euros par part
prélevé en totalité sur le compte « AUTRES RESERVES »

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

AA

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023, soit la somme de **20 000 euros** est éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 :

20 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :

20 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 :

20 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Certifié conforme
Arnaud AMBERT, gérant

