

| Désignation de l'entreprise : 2A DISTRIBUTION | | | | Exercice N | | Néant * | | |
|---|---|---------------------|-----------------------------------|--|----|-----------|-------------------|-------------------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 31 788 004 | FB | | FC | 31 788 004 | |
| | Production vendue | } biens* | FD | | FE | | FF | |
| | | | FG | 200 980 | FH | | FI | 200 980 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 31 988 984 | FK | | FL | 31 988 984 | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 82 719 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 41 874 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 10 141 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 32 123 718 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 25 288 916 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | (159 857) | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 91 034 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 3 549 587 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 182 504 | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 1 475 437 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 375 828 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | } - dotations aux amortissements* | | | | GA | 497 660 |
| | | | | | | | GB | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | | GC | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 16 987 | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 31 318 094 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 805 624 | |
| 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 | 24 310 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | 445 | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 121 | |
| | 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 | 24 875 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 34 863 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 34 863 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (9 987) | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 795 636 | |

| Désignation de l'entreprise 2A DISTRIBUTION | | Néant | |
|--|---|--|-------------------|
| | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 31 862 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital* | HB | 35 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 66 862 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital* | HF | 38 516 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 38 516 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 28 347 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices* | (X) | HK | 202 106 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 32 215 456 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 31 593 579 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 621 877 |
| RENVOS | (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 | 2 112 |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | 24 310 |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| | (6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI) | HX | |
| | (6 ter) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | RC | |
| | { - amortissements exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | RD | |
| | (9) Dont transfert de charges | A1 | 41 874 |
| | (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 | 1 692 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires 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 | |
| 'VOIR ETAT ANNEXE' | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs | |

2A DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 600 000 euros
Siège social : 7 rue Stéphane Hessel
Zac des Meuniers, 95550 BESSANCOURT
835 405 689 RCS PONTOISE

| |
|---|
| EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JUILLET 2023 |
|---|

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023 - Pouvoirs

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 621 877 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|---------------|
| - A titre de dividendes | 600 600 euros |
| Soit 10,01 euros par action | |
| | |
| - Le solde « au compte autres réserves » | 21 277 euros |

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10,01 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 600 589,99 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} août 2023.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la Présidente.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une

attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Il est rappelé en outre que, 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.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercices clos le | Distribution | Dividendes éligibles à la réfaction de 40% | Dividendes non éligibles à la réfaction de 40% |
|--------------------------|---|---|---|
| 31 janvier 2022 | 564 000,00 euros, Soit 9,40 euros par action | 9,40 euros | 563 990,60 euros |
| 31 janvier 2021 | 600 000 euros, Soit 10 euros par action | 10 euros | 599 990 euros |
| 31 janvier 2020 | - | - | - |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la société XL1 Avocats, dont le siège social est situé 5 avenue Bertie Albrecht, 75008 PARIS immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés de PARIS sous le numéro 405 350 398, pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

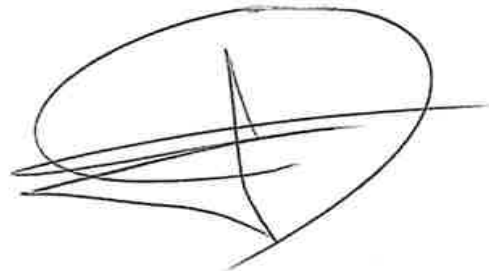
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Certifié conforme

La Présidente

La Société LG4

Arnaud LECOUBE

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned below the typed name.

**2A DISTRIBUTION - SAS
ZAC Des Meuniers
7, Rue Stéphane Hessel
95 550 BESSANCOURT**

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Janvier 2023**

**Emmanuel DELAUBERT
Commissaire aux Comptes
68, Rue de l'Arquette
14 000 CAEN**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Janvier 2023

Aux associés de la société « 2A DISTRIBUTION »

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2A DISTRIBUTION SAS relatifs à l'exercice clos le 31 Janvier 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Février 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

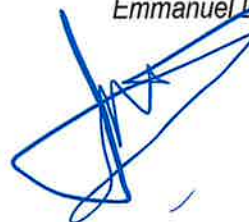
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Caen, le 30 Juin 2023

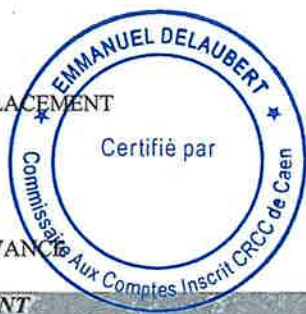
Le Commissaire aux comptes

Emmanuel DELAUBERT



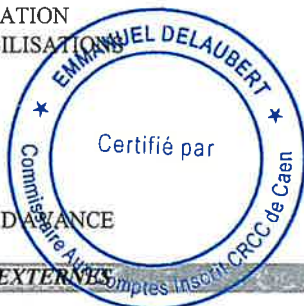
BILAN
Actif

| | Valeur Brute | Amort. & Provisions | Val. Nette 31/01/23 | Val. Nette 31/01/22 |
|---|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT | | | | |
| FONDS COMMERCIAL | | | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 690 | 7 510 | 180 | 1 246 |
| | 7 690 | 7 510 | 180 | 1 246 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| TERRAINS | | | | |
| CONSTRUCTIONS | 1 186 875 | 462 930 | 723 946 | 843 133 |
| INSTALLATIONS ET MATÉRIEL | 436 803 | 287 167 | 149 636 | 215 016 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 401 783 | 1 000 411 | 1 401 372 | 1 688 818 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | |
| | 4 025 462 | 1 750 508 | 2 274 954 | 2 746 967 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | |
| PARTICIPATIONS | 257 711 | | 257 711 | 225 461 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 127 086 | | 127 086 | 120 847 |
| | 384 797 | | 384 797 | 346 308 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 4 417 950 | 1 758 018 | 2 659 932 | 3 094 520 |
| VALEURS D'EXPLOITATION | | | | |
| STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES ET APPROVISIONNEMENTS | | | | 35 650 |
| STOCKS EN-COURS DE BIENS ET SERVICES | | | | |
| STOCKS DE MARCHANDISES | 1 149 814 | | 1 149 814 | 954 306 |
| | 1 149 814 | | 1 149 814 | 989 957 |
| CREANCES REALISABLES | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES | | | | |
| CLIENTS | 47 729 | | 47 729 | 11 924 |
| AUTRES CRÉANCES | 986 420 | | 986 420 | 1 301 132 |
| Etat - TVA | 186 419 | | 186 419 | 57 025 |
| ETAT - IMPOT SOCIÉTÉ | 213 228 | | 213 228 | 127 249 |
| | 1 433 796 | | 1 433 796 | 1 497 330 |
| CREANCES DISPONIBLES | | | | |
| VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT | | | | |
| DISPONIBILITÉS | 1 957 655 | | 1 957 655 | 1 569 458 |
| | 1 957 655 | | 1 957 655 | 1 569 458 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 81 576 | | 81 576 | 47 112 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT | 4 622 842 | | 4 622 842 | 4 103 856 |
| CHARGES À RÉPARTIR /PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
| PRIME DE REMBOURS. DES OBLIGATIONS | | | | |
| ECARTS DE CONVERSION ACTIF | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 9 040 792 | 1 758 018 | 7 282 773 | 7 198 377 |



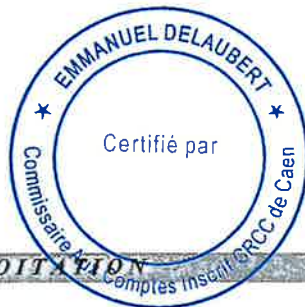
BILAN
Passif

| | 31/01/2023 | 31/01/2022 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL | 600 000 | 600 000 |
| PRIME D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT | | |
| RÉSERVE LÉGALE | 60 000 | 43 551 |
| RÉSERVES RÉGLEMENTÉES | | |
| AUTRES RÉSERVES | 227 038 | 227 469 |
| REPORT À NOUVEAU | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 621 877 | 580 018 |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| | 1 508 915 | 1 451 038 |
| SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT | | |
| AVANCES CONDITIONNEES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | | |
| TOTAL DES CAPITAUX | 1 508 915 | 1 451 038 |
| DETTES FINANCIERES | | |
| EMPRUNTS ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT | 2 375 301 | 2 823 529 |
| EMPRUNTS & DETTES FINANCIÈRES DIVERS | 208 210 | 6 038 |
| INTÉRÊTS DÛS SUR EMPRUNTS | | |
| DÉCOUVERTS BANCAIRES | | |
| INTERETS ET AGIOS BANCAIRES DUS | | |
| | 2 583 512 | 2 829 567 |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| AVANCES & ACOMPTES REÇUS / COMMANDES | | |
| FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS | 2 737 404 | 2 396 276 |
| PROVISION CONGÉS PAYÉS | 140 115 | 131 141 |
| AUTRES DETTES SOCIALES | 93 005 | 137 365 |
| ETAT - TVA | 7 301 | 678 |
| AUTRES DETTES FISCALES | 175 393 | 225 316 |
| AUTRES DETTES (CLIENTS DIVERS) | 231 | 436 |
| | 3 153 448 | 2 891 212 |
| DETTES HORS EXPLOITATION | | |
| FOURNISSEURS IMMOBILISATION | 32 302 | 21 329 |
| ETAT IMPOT SOCIÉTÉ | | |
| AUTRES DETTES | 4 597 | 1 842 |
| | 36 898 | 23 171 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 3 388 |
| TOTAL DES CAPITAUX EXTERNES | 5 773 858 | 5 747 338 |
| ECARTS DE CONVERSION PASSIF | | |
| TOTAL DU PASSIF | 7 282 773 | 7 198 377 |



COMPTE DE RESULTAT

| | 31/01/2023 | | 31/01/2022 | | Ecart | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------|---------------|
| | Montants | % | Montants | % | Montants | % |
| Ventes de marchandises | 31 788 004 | 99.9 | 28 233 471 | 93.6 | 3 554 533 | 12.6 |
| Ventes de biens | | | 1 887 102 | 6.3 | (1 887 102) | (100.0) |
| Variation des encours | | | | | | |
| Ventes travaux et services | 32 536 | 0.1 | 37 693 | 0.1 | (5 158) | (13.7) |
| Variation des encours | | | | | | |
| TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES | 31 820 540 | 100.0 | 30 158 266 | 100.0 | 1 662 274 | 5.5 |
| Achats de marchandises | 25 346 288 | 79.7 | 22 584 296 | 74.9 | 2 761 992 | 12.2 |
| Variation de stocks | (159 857) | (0.5) | (84 765) | (0.3) | (75 093) | (88.6) |
| Achats matieres et approvisionnements | 33 456 | 0.1 | 1 179 060 | 3.9 | (1 145 604) | (97.2) |
| Variation de stocks | | | (14 661) | (0.1) | 14 661 | 100.0 |
| Sous traitance | | | | | | |
| TOTAL DES ACHATS CONSOMMES | 25 219 888 | 79.3 | 23 663 931 | 78.5 | 1 555 956 | 6.6 |
| MARGE DÉGAGÉE SUR NÉGOCE | 6 601 573 | 20.8 | 5 733 940 | 19.0 | 867 633 | 15.1 |
| MARGE DÉGAGÉE SUR PRODUCTION DE BIENS | (33 456) | (0.1) | 722 702 | 2.4 | (756 158) | (104.6) |
| MARGE DÉGAGÉE SUR TRAVAUX ET SERVICES | 32 536 | 0.1 | 37 693 | 0.1 | (5 158) | (13.7) |
| TOTAL DES MARGES DÉGAGÉES | 6 600 652 | 20.7 | 6 494 335 | 21.5 | 106 317 | 1.6 |
| Produits accessoires | 168 444 | 0.5 | 55 768 | 0.2 | 112 676 | 202.0 |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 82 719 | 0.3 | 55 557 | 0.2 | 27 162 | 48.9 |
| TOTAL | 251 164 | 0.8 | 111 325 | 0.4 | 139 838 | 125.6 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | | | | | |
| Achats de matieres et fournitures | 185 409 | 0.6 | 212 808 | 0.7 | (27 399) | (12.9) |
| Services extérieurs | 3 353 595 | 10.5 | 2 943 845 | 9.8 | 409 750 | 13.9 |
| VALEUR AJOUTÉE | 3 312 812 | 10.4 | 3 449 008 | 11.4 | (136 196) | (4.0) |
| Impots et taxes | 182 504 | 0.6 | 184 806 | 0.6 | (2 302) | (1.3) |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | | | |
| Salaires et traitements | 1 449 213 | 4.6 | 1 598 372 | 5.3 | (149 158) | (9.3) |
| Charges sociales sur salaires | 363 508 | 1.1 | 436 172 | 1.5 | (72 664) | (16.7) |
| Charges sociales exploitant | | | | | | |
| Conges payés | 8 974 | 0.0 | (1 577) | (0.0) | 10 551 | 669.1 |
| TOTAL | 1 821 695 | 5.7 | 2 032 966 | 6.7 | (211 272) | (10.4) |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 1 308 614 | 4.1 | 1 231 236 | 4.1 | 77 378 | 6.3 |



COMPTE DE RESULTAT

| | 31/01/2023 | | 31/01/2022 | | Ecart | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|-----------------|---------------|
| | Montants | % | Montants | % | Montants | % |
| REPORT EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 1 308 614 | 4.1 | 1 231 236 | 4.1 | 77 378 | 6.3 |
| Produits de gestion courants | 10 141 | 0.0 | 20 398 | 0.1 | (10 257) | (50.3) |
| Reprise sur amortissements et provisions | | | | | | |
| Transferts de charges | 1 516 | | 14 011 | 0.1 | (12 495) | (89.2) |
| <i>TOTAL</i> | 11 657 | 0.0 | 34 409 | 0.1 | (22 753) | (66.1) |
| Charges de gestion courantes | 16 987 | 0.1 | 20 820 | 0.1 | (3 833) | (18.4) |
| Dotation aux amortissements | 497 660 | 1.6 | 483 801 | 1.6 | 13 859 | 2.9 |
| Dotation aux provisions | | | | | | |
| <i>TOTAL</i> | 514 647 | 1.6 | 504 621 | 1.7 | 10 026 | 2.0 |
| RESULTAT EXPLOITATION | 805 624 | 2.5 | 761 024 | 2.5 | 44 599 | 5.9 |
| Produits financiers de placements | 24 755 | 0.1 | | | 24 755 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs | | | | | | |
| Differences positives de change | | | | | | |
| Autres produits et charges financiers | 121 | | 101 | | 20 | 19.6 |
| <i>TOTAL</i> | 24 875 | 0.1 | 101 | | 24 775 | N/S |
| Interets des emprunts | 34 863 | 0.1 | 41 633 | 0.1 | (6 770) | (16.3) |
| Agios et escompte | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs | | | | | | |
| Dif. de change et autres provisions | | | | | | |
| <i>TOTAL</i> | 34 863 | 0.1 | 41 633 | 0.1 | (6 770) | (16.3) |
| RESULTAT FINANCIER | (9 987) | (0.0) | (41 532) | (0.1) | 31 545 | 76.0 |
| RESULTAT COURANT | 795 636 | 2.5 | 719 492 | 2.4 | 76 144 | 10.6 |
| Produits exceptionnels | 31 862 | 0.1 | 88 913 | 0.3 | (57 050) | (64.2) |
| Valeur de cession des immobilisations | 35 000 | 0.1 | 39 500 | 0.1 | (4 500) | (11.4) |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Amortissements subventions | | | | | | |
| <i>Total</i> | 66 862 | 0.2 | 128 413 | 0.4 | (61 550) | (47.9) |
| Charges exceptionnelles | | | 120 | | (120) | (100.0) |
| Valeur nette des immobilisations cédées | 38 516 | 0.1 | 54 537 | 0.2 | (16 022) | (29.4) |
| Dotation aux provisions & amortissements | | | | | | |
| <i>Total</i> | 38 516 | 0.1 | 54 657 | 0.2 | (16 142) | (29.5) |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 28 347 | 0.1 | 73 755 | 0.2 | (45 409) | (61.6) |
| Participation des salaries | | | | | | |
| Impot sur les societes | 202 106 | 0.6 | 213 229 | 0.7 | (11 123) | (5.2) |
| RESULTAT NET EXERCICE | 621 877 | 2.0 | 580 018 | 1.9 | 41 859 | 7.2 |



ANNEXE AUX COMPTES

NOM : 2A DISTRIBUTON SAS

ADRESSE : SUPER U
ZAC des Meuniers
7 Rue Stephane Hessel
95550 BESSANCOURT

N° SIRET : 835 405 689 00026 **CODE APE** : 521D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 janvier 2023, dont le total est de 7.282.773 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 32.215.456 € et dégageant un bénéfice après impôt de 621.877 €uros.

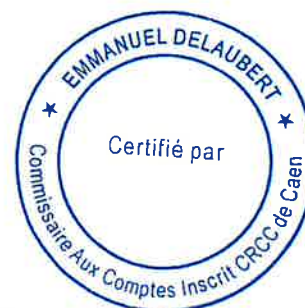
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er février 2022 au 31 janvier 2023.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 27 avril 2023 par le président du conseil.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Une convention d'intégration fiscale a été signée avec la SAS LG4 à effet au 01.02.2022.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'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.

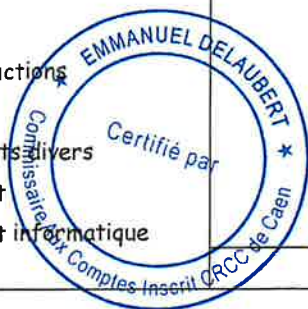
Notamment, il peut être précisé que les dotations aux amortissements sont établies sur la base de :

- Logiciels Linéaire sur 3 ans
- Agencements des constructions Linéaire sur 7 et 10 ans
- Matériel et outillage Linéaire sur 4 à 10 ans
- Agencements aménagements magasin Linéaire sur 5 à 10 ans
- Agencements station Linéaire sur 5 et 10 ans
- Matériel de transport Linéaire sur 2 et 5 ans
- Matériel et mobilier de bureau Linéaire sur 5 à 10 ans
- Matériel informatique Linéaire sur 5 ans

Mouvements des immobilisations et amortissements :

| IMMOBILISATIONS | Valeur 01.02.2022 | Acquisitions | Cessions et virements | Valeur 31.01.2023 |
|------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|
| Logiciels | 7.690 | | | 7.690 |
| Fonds commercial | | | | |
| Agencements constructions | 1.186.875 | | | 1.186.875 |
| Matériel et outillage | 417.873 | 18.930 | | 436.803 |
| Agencements aménagements divers | 2.069.684 | 41.993 | | 2.111.677 |
| Matériel de transport | 151.578 | 0 | 52.284 | 99.294 |
| Matériel de bureau et informatique | 188.638 | 2.175 | | 190.813 |
| Immos en cours | | | | |
| Prêts et autres immos financières | 346.308 | 38.489 | | 384.797 |
| | 4.638.646 | 101.587 | 52.284 | 4.417.950 |

| AMORTISSEMENTS | Valeur 01.02.2022 | Dotation Amorts | Amortisss sortis | Valeur 31.01.2023 |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Logiciels | 6.445 | 1.065 | | 7.510 |
| Fonds commercial | | | | |
| Agencements constructions | 343.743 | 119.187 | | 462.930 |
| Matériel et outillage | 202.857 | 84.309 | | 287.167 |
| Agencements aménagements divers | 640.703 | 241.351 | | 882.054 |
| Matériel de transport | 25.567 | 26.539 | 13.768 | 38.338 |
| Matériel de bureau et informatique | 54.811 | 25.208 | | 80.019 |
| | 1.274.126 | 497.659 | 13.768 | 1.758.018 |



FONDS COMMERCIAL

La société a créé son propre fonds, il n'existe donc pas de valeur au bilan.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | <u>Nombre</u> | <u>Valeur Nom.</u> |
|--|---------------|--------------------|
| • Actions composant le capital social au début de l'exercice | 60 000 | 10.00 € |
| • Actions émises pendant l'exercice | | |
| • Actions remboursées pendant l'exercice | | |
| • Actions composant le capital social en fin d'exercice | 60 000 | 10.00 € |

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

| | <u>Résultat avant Impôt</u> | <u>Impôt</u> |
|--|---------------------------------|--------------|
| • Résultat courant | 795.636 € | |
| • Résultat exceptionnel (et participation) | 28.347 € | |
| • Résultat comptable | 823.983 € | 202.106 € |

EFFECTIF MOYEN

| | <u>Personnel</u> | <u>Personnel mis à disposition de l'entreprise</u> |
|---|------------------|--|
| • Cadres | 3 | |
| • Agents de maîtrise, techniciens | 22 | |
| • Employés | 37 | |
| • Ouvriers | 0 | |
| | ----- | ----- |
| TOTAL | 62 | |

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans
les postes suivants du bilan

| | |
|--|----------|
| • Créances rattachées à des participations | 0 € |
| • Autres immobilisations financières | 0 € |
| • Créances clients et comptes rattachés | 41.138 € |
| • Autres créances | 18.674 € |
| | ----- |
| TOTAL | 59.812 € |



| |
|------------------------|
| CHARGES A PAYER |
|------------------------|

| | |
|---|--------------------|
| • Emprunts obligataires | 0 € |
| • Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit..... | 318 € |
| • Emprunts et dettes financières divers | 0 € |
| • Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 908.286 € |
| • Dettes fiscales et sociales | 340.061 € |
| • Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 € |
| • Autres dettes | 0 € |
| TOTAL | 1.248.665 € |

| |
|---|
| CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE |
|---|

*Montant des charges et produits constatés d'avance
inclus dans les postes suivants du bilan*

| | <u>Charges</u> | <u>Produits</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Charges d'exploitation | 81.576 € | 0 € |
| Charges ou produits financiers | 0 € | 0 € |
| Charges ou produits exceptionnels | 0 € | 0 € |
| | 81.576 € | 0 € |

| |
|-------------------|
| PROVISIONS |
|-------------------|

| Provisions | Valeur 01.02.2022 | Augmentations | Diminutions | Valeur 31.01.2023 |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Pour risques et charges | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |



| |
|---|
| VENTILATION DES DETTES ET CREANCES + ET - 1 AN |
|---|

| CREANCES | Montant Brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Autres immo. Financières | 127.086 | 127.086 | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 47.729 | 47.729 | |
| Personnel et comptes rattachés | 601 | 601 | |
| Impôt sur les bénéfices | 213.228 | 213.228 | |
| Etat - TVA | 186.419 | 186.419 | |
| Etat autres impôts et taxes | | | |
| Groupe et associés | 740.889 | 740.889 | |
| Débiteurs divers | 244.930 | 244.930 | |
| Charges constatées d'avance | 81.576 | 81.576 | |
| | 1.642.459 | 1.642.459 | 0 |

| DETTES | Montant Brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A + de 5 ans |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Emp. & dettes près des Ets Cdt | 2.375.301 | 454.150 | 1.654.003 | 267.148 |
| Emp. & dettes financières div. | | | | |
| Fournis. et comptes rattachés | 2.737.404 | 2.737.404 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 146.009 | 146.009 | | |
| Organismes Sociaux | 87.111 | 87.111 | | |
| Etat - TVA | 7.301 | 7.301 | | |
| Etat - Autres impôts et taxes | 175.393 | 175.393 | | |
| Groupe et associés | 32.302 | 32.302 | | |
| Dettes sur immos et comptes rattachés | 208.210 | 208.210 | | |
| Autres dettes | 4.828 | 4.828 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | 5.773.858 | 3.852.707 | 1.654.003 | 267.148 |

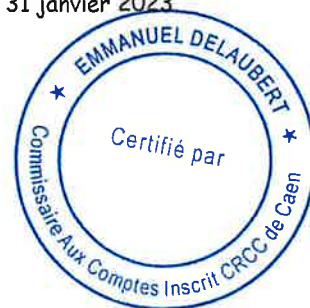
| |
|---------------------------|
| PROVISION RETRAITE |
|---------------------------|

La provision retraite n'est pas comptabilisée, elle peut être évaluée à 36.759 € compte tenu des paramètres suivants :

- Convention collective : commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.
- Les salaires annuels retenus sont ceux de l'exercice pour les salariés présents au 31 janvier 2023
- taux de turn over à 0 % soit une approche très prudente.
- Augmentation annuelle des salaires 1.50 %
- Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein

| |
|---|
| HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES |
|---|

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 9.270 euros.



ENGAGEMENT CREDIT BAIL

Néant

ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS

Emprunt BPI : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 1.027.966 euros.
Garanties : Nantissement du fonds de commerce

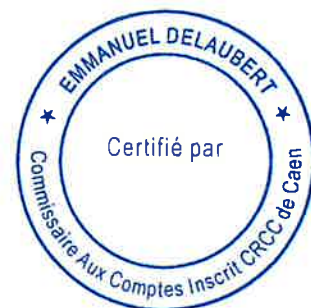
Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 1.037.079 euros.
Garanties : Participation en risque final à hauteur de 30% de Socorec.
Nantissement de 1^{er} rang en concurrence avec BPI France du fonds de commerce à hauteur de 1.615.000 euros

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 99.058 euros.
Garanties : Caution de Socorec à hauteur de 30%.
Nantissement du fonds de commerce

Emprunt BPI : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 99.932 euros.
Garanties : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 49.833 euros.
Garanties : Néant

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 61.113 euros.
Garanties : Néant



| |
|--------------------|
| ANNEXE AUX COMPTES |
|--------------------|

NOM : 2A DISTRIBUTON SAS

ADRESSE : SUPER U
ZAC des Meuniers
7 Rue Stephane Hessel
95550 BESSANCOURT

N° SIRET : 835 405 689 00026 **CODE APE** : 521D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 janvier 2023, dont le total est de 7.282.773 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 32.215.456 € et dégageant un bénéfice après impôt de 621.877 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er février 2022 au 31 janvier 2023.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 27 avril 2023 par le président du conseil.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Une convention d'intégration fiscale a été signée avec la SAS LG4 à effet au 01.02.2022.

| |
|--------------------------------------|
| RÈGLES ET METHODES COMPTABLES |
|--------------------------------------|

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'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.

Notamment, il peut être précisé que les dotations aux amortissements sont établies sur la base de :

- | | |
|------------------------------------|--------------------------|
| • Logiciels | Linéaire sur 3 ans |
| • Agencements des constructions | Linéaire sur 7 et 10 ans |
| • Matériel et outillage | Linéaire sur 4 à 10 ans |
| • Agencements aménagements magasin | Linéaire sur 5 à 10 ans |
| • Agencements station | Linéaire sur 5 et 10 ans |
| • Matériel de transport | Linéaire sur 2 et 5 ans |
| • Matériel et mobilier de bureau | Linéaire sur 5 à 10 ans |
| • Matériel informatique | Linéaire sur 5 ans |

Mouvements des immobilisations et amortissements :

| IMMOBILISATIONS | Valeur 01.02.2022 | Acquisitions | Cessions et virements | Valeur 31.01.2023 |
|------------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|
| Logiciels | 7.690 | | | 7.690 |
| Fonds commercial | | | | |
| Agencements constructions | 1.186.875 | | | 1.186.875 |
| Matériel et outillage | 417.873 | 18.930 | | 436.803 |
| Agencements aménagements divers | 2.069.684 | 41.993 | | 2.111.677 |
| Matériel de transport | 151.578 | 0 | 52.284 | 99.294 |
| Matériel de bureau et informatique | 188.638 | 2.175 | | 190.813 |
| Immos en cours | | | | |
| Prêts et autres immos financières | 346.308 | 38.489 | | 384.797 |
| | 4.638.646 | 101.587 | 52.284 | 4.417.950 |

| AMORTISSEMENTS | Valeur 01.02.2022 | Dotation Amorts | Amortisss sortis | Valeur 31.01.2023 |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Logiciels | 6.445 | 1.065 | | 7.510 |
| Fonds commercial | | | | |
| Agencements constructions | 343.743 | 119.187 | | 462.930 |
| Matériel et outillage | 202.857 | 84.309 | | 287.167 |
| Agencements aménagements divers | 640.703 | 241.351 | | 882.054 |
| Matériel de transport | 25.567 | 26.539 | 13.768 | 38.338 |
| Matériel de bureau et informatique | 54.811 | 25.208 | | 80.019 |
| | 1.274.126 | 497.659 | 13.768 | 1.758.018 |

FONDS COMMERCIAL

La société a créé son propre fonds, il n'existe donc pas de valeur au bilan.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | <u>Nombre</u> | <u>Valeur Nom.</u> |
|--|---------------|--------------------|
| • Actions composant le capital social au début de l'exercice | 60 000 | 10.00 € |
| • Actions émises pendant l'exercice | | |
| • Actions remboursées pendant l'exercice | | |
| • Actions composant le capital social en fin d'exercice | 60 000 | 10.00 € |

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

| | <u>Résultat avant Impôt</u> | <u>Impôt</u> |
|--|---------------------------------|--------------|
| • Résultat courant | 795.636 € | |
| • Résultat exceptionnel (et participation) | 28.347 € | |
| • Résultat comptable | 823.983 € | 202.106 € |

EFFECTIF MOYEN

| | <u>Personnel</u> | <u>Personnel mis à disposition de l'entreprise</u> |
|---|------------------|--|
| • Cadres | 3 | |
| • Agents de maîtrise, techniciens | 22 | |
| • Employés | 37 | |
| • Ouvriers | 0 | |
| | ----- | ----- |
| TOTAL | 62 | |

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans
les postes suivants du bilan

| | |
|--|----------|
| • Créances rattachées à des participations | 0 € |
| • Autres immobilisations financières | 0 € |
| • Créances clients et comptes rattachés | 41.138 € |
| • Autres créances | 18.674 € |
| | ----- |
| TOTAL | 59.812 € |

CHARGES A PAYER

| | |
|--|--------------------|
| • Emprunts obligataires | 0 € |
| • Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit..... | 318 € |
| • Emprunts et dettes financières divers | 0 € |
| • Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 908.286 € |
| • Dettes fiscales et sociales | 340.061 € |
| • Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 € |
| • Autres dettes | 0 € |
| TOTAL | 1.248.665 € |

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Montant des charges et produits constatés d'avance
inclus dans les postes suivants du bilan

| | <u>Charges</u> | <u>Produits</u> |
|---|----------------|-----------------|
| Charges d'exploitation | 81.576 € | 0 € |
| Charges ou produits financiers | 0 € | 0 € |
| Charges ou produits exceptionnels | 0 € | 0 € |
| | 81.576 € | 0 € |

PROVISIONS

| Provisions | Valeur 01.02.2022 | Augmentations | Diminutions | Valeur 31.01.2023 |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|
| Pour risques et charges | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

**VENTILATION DES DETTES ET CREANCES +
ET - 1 AN**

| CREANCES | Montant Brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Autres immo. Financières | 127.086 | 127.086 | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 47.729 | 47.729 | |
| Personnel et comptes rattachés | 601 | 601 | |
| Impôt sur les bénéfices | 213.228 | 213.228 | |
| Etat - TVA | 186.419 | 186.419 | |
| Etat autres impôts et taxes | | | |
| Groupe et associés | 740.889 | 740.889 | |
| Débiteurs divers | 244.930 | 244.930 | |
| Charges constatées d'avance | 81.576 | 81.576 | |
| | 1.642.459 | 1.642.459 | 0 |

| DETTES | Montant Brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A + de 5 ans |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| Emp. & dettes près des Ets Cdt | 2.375.301 | 454.150 | 1.654.003 | 267.148 |
| Emp. & dettes financières div. | | | | |
| Fournis. et comptes rattachés | 2.737.404 | 2.737.404 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 146.009 | 146.009 | | |
| Organismes Sociaux | 87.111 | 87.111 | | |
| Etat - TVA | 7.301 | 7.301 | | |
| Etat - Autres impôts et taxes | 175.393 | 175.393 | | |
| Groupe et associés | 32.302 | 32.302 | | |
| Dettes sur immos et comptes rattachés | 208.210 | 208.210 | | |
| Autres dettes | 4.828 | 4.828 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| | 5.773.858 | 3.852.707 | 1.654.003 | 267.148 |

PROVISION RETRAITE

La provision retraite n'est pas comptabilisée, elle peut être évaluée à 36.759 € compte tenu des paramètres suivants :

- Convention collective : commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire.
- Les salaires annuels retenus sont ceux de l'exercice pour les salariés présents au 31 janvier 2023.
- taux de turn over à 0 % soit une approche très prudente.
- Augmentation annuelle des salaires 1.50 %
- Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 9.270 euros.

ENGAGEMENT CREDIT BAIL

Néant

ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS

Emprunt BPI : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 1.027.966 euros.

Garanties : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 1.037.079 euros.

Garanties : Participation en risque final à hauteur de 30% de Socorec.

Nantissement de 1^{er} rang en concurrence avec BPI France du fonds de commerce à hauteur de 1.615.000 euros

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 99.058 euros.

Garanties : Caution de Socorec à hauteur de 30%.

Nantissement du fonds de commerce

Emprunt BPI : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 99.932 euros.

Garanties : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 49.833 euros.

Garanties : Néant

Emprunt Crédit Coop : Capital restant dû au 31 janvier 2023 : 61.113 euros.

Garanties : Néant

①

BILAN-ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023



N° 15949 * 05

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

| Désignation de l'entreprise : | | 2A DISTRIBUTION | | Néant * | | |
|--|---|---|-----------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Adresse de l'entreprise | | ZAC DES MEUNIER 7 RUE STEPHANE HESSEL 95550 BESSANCOURT | | | | |
| SIRET | | 8 3 5 4 0 5 6 8 9 0 0 0 2 6 | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois* | | 1 2 | | Durée de l'exercice précédent* 1 2 | | |
| | | | | Exercice N clos le | | |
| | | | | 3 1 0 1 2 0 2 3 | | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | |
| | | | | Net 3 | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Capital souscrit non appelé | TOTAL (I) | AA | | | |
| | Frais d'établissement * | | AB | | AC | |
| | Frais de développement * | | CX | | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | AF | 7 690 | AG | 7 510 180 |
| | Fonds commercial (1) | | AH | | AI | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | AJ | | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | AL | | AM | |
| | Terrains | | AN | | AO | |
| | Constructions | | AP | 1 186 875 | AQ | 462 930 723 946 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | AR | 436 803 | AS | 287 167 149 636 |
| | Autres immobilisations corporelles | | AT | 2 401 783 | AU | 1 000 411 1 401 372 |
| | Immobilisations en cours | | AV | | AW | |
| | Avances et acomptes | | AX | | AY | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | CS | | CT | |
| | Autres participations | | CU | 257 711 | CV | 257 711 |
| | Créances rattachées à des participations | | BB | | BC | |
| | Autres titres immobilisés | | BD | | BE | |
| | Prêts | | BF | | BG | |
| Autres immobilisations financières * | | BH | 127 086 | BI | 127 086 | |
| | TOTAL (II) | BJ | 4 417 950 | BK | 1 758 018 2 659 932 | |
| ACTIF CIRCULANT | 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 | 1 149 814 | BU | 1 149 814 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | BV | | BW | |
| | Clients et comptes rattachés (3)* | | BX | 47 729 | BY | 47 729 |
| | Autres créances (3) | | BZ | 1 386 067 | CA | 1 386 067 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | | CB | | CC | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : | | CD | | CE | |
| Disponibilités | | CF | 1 957 655 | CG | 1 957 655 | |
| Charges constatées d'avance (3)* | | CH | 81 576 | CI | 81 576 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 4 622 842 | CK | 4 622 842 | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler | (IV) | CW | | | |
| | Primes de remboursement des obligations | (V) | CM | | | |
| | Écarts de conversion actif* | (VI) | CN | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 9 040 792 | IA | 1 758 018 7 282 773 | |
| (2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes : | | CP | | (3) Part à plus d'1 an : | | |
| (3) Part à plus d'1 an : | | CR | | | | |
| Clause de réserve : | | Stocks : | | Créances : | | |
| de propriété : | | | | | | |

N° 2050-SD Editions Informatiques Comptables 2023

CERTIFIÉ CONFORME

À L'ORIGINAL

(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'1 an :

CR

de propriété : Stocks :

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l'entreprise 2A DISTRIBUTION | | Néant | |
|--|---|------------------|------------------|
| | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 600 000) | DA | 600 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | |
| | Réserve légale (3) | DD | 60 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI) | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ) | DG | 227 038 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 621 877 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| Provisions réglementées* | DK | | |
| TOTAL (I) | | DL | 1 508 915 |
| 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 | 2 375 301 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 208 210 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 2 737 404 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 415 813 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | 32 302 |
| | Autres dettes | EA | 4 828 |
| | Compte de régul. Produits constatés d'avance (4) | EB | |
| TOTAL (IV) | | EC | 5 773 858 |
| Ecarts de conversion passif* | (V) | ED | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | EE | 7 282 773 |
| RENOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | |
| | | ID | |
| | | IE | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme* | EF | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 3 852 707 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |