

CERTIFIÉES
CONFORMES
LA GERANCE

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

①

BILAN – ACTIF

DocuSigned by:

Ludovic LABAT
5F26422854104F2...

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :		S.A.R.L. 2 AILES DISTRI		1 2			
Adresse de l'entreprise		Avenue Jean-Paul Glanet 33580 MONSEGUR		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 8 2 7 6 9 4 2 2 5 0 0 0 1 8				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N clos le, 2 8 0 2 2 0 2 3			
				Brut 1			
				Amortissements, provisions 2			
				Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	660	AU	483	177	
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	745 293	CV		745 293	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	745 953	BK	483	745 470	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
	CRÉANCES	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	351 484	BU		351 484
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
DIVERS	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	44 540	BY		44 540	
	Autres créances (3)	BZ	482 341	CA		482 341	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Comptes de régularisation	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	157 997	CG		157 997
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 379	CI		8 379	
	TOTAL (III)	CJ	1 044 742	CK		1 044 742	
	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	1 790 695	1A	483	1 790 212	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise S.A.R.L. 2 AILES DISTRI

Néant *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :297 000.....)	DA	297 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	9 909
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	20 579
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/>)	DG	540
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	57 516
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	385 544
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	875 956
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/>)	DV	74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	363 458
	Dettes fiscales et sociales	DY	165 181
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	1 404 668	
	Ecarts de conversion passif *	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 790 212	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	726 632	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

2 AILES DISTRI
Société à responsabilité limitée
au capital de 297 000 euros
Siège social : Avenue Jean-Paul Glanet
33580 MONSEGUR
827 694 225 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 AOUT 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 28 février 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à 57 515,50 euros de la manière suivante :

A la réserve légale9 120,85 euros


Au compte « Autres réserves »48 394,65 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 août 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

5F26422854104F2...

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

DocuSigned by:
Ludovic LBLT
5F26422854104F2...

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} mars 2022 au 28 février 2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 28 février 2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 745 953 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	660			660
Immobilisations financières	745 293			745 293
TOTAL	745 953			745 953

Amortissements et dépréciations d'actif = 483 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	263	220		483
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	263	220		483

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informatique	660	483	177	3 ans
TOTAL	660	483	177	

Etat des créances = 535 261 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	535 261	535 261	
TOTAL	535 261	535 261	

Produits à recevoir par postes du bilan = 8 662 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 662
Disponibilités	
TOTAL	8 662

Charges constatées d'avance = 8 379 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF*Etat des dettes = 1 404 668 €*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	875 956	197 919	519 650	158 386
Dettes financières diverses	74	74		
Fournisseurs	363 458	363 458		
Dettes fiscales & sociales	165 181	165 181		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 404 668	726 632	519 650	158 386

Charges à payer par postes du bilan = 151 650 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	39 882
Dettes fiscales & sociales	111 768
Autres dettes	
TOTAL	151 650

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 042 017 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	5 234 961	86 %
Ventes de produits finis	810 301	13 %
Prestations de services	2 362	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-5 607	-0 %
TOTAL	6 042 017	100.00 %

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 8 662 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	7 682
Intérêts courus(458800)	980
TOTAL	8 662

Charges constatées d'avance = 8 379 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486060)	8 379
TOTAL	8 379

Charges à payer = 151 650 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenue(408100)	39 882
TOTAL	39 882

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions cp(428200)	36 686
Provisions 13e mois(428300)	3 582
Pers.autres charges à pay(428600)	3 000
Remuneration gerant(428610)	15 000
Provisions charges sociales/cp(438200)	8 779
Charg. soc./prov 13e mois(438300)	2 149
Provisions charges primes(438600)	2 100
Rsi(438610)	16 429
Cet(448610)	5 417
Taxe grde surface(448655)	18 626
TOTAL	111 768