

COMPTES ANNUELS**en euros****A 2 PAS**

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Bilan au 31/08/202348 avenue du Général Leclerc
78230 LE PECQ

SIRET : 75311412300015

NAF : 8891A

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINALSigné électroniquement le 22/01/2024 par
Amandine RUFFINI Signed with
universign

Bilan

Bilan Actif	Au 31/08/2023				Au 31/08/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	%	Net	%
Actif immobilisé						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations : - Corporelles	729 198	631 524	97 674	25.30	146 180	35.17
- Financières	13 363		13 363	3.46	13 363	3.21
ACTIF IMMOBILISÉ	742 561	631 524	111 037	28.76	159 543	38.38
Actif circulant						
Stocks matières premières, approvisionnements, en-cours de production						
Stocks marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances clients et comptes rattachés	120		120	0.03	3 214	0.77
Autres créances	218 246		218 246	56.54	201 810	48.55
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités (autres que caisse)	55 822		55 822	14.46	45 516	10.95
Caisse						
ACTIF CIRCULANT	274 189		274 189	71.03	250 540	60.27
Charges constatées d'avance	793		793	0.21	5 593	1.35
TOTAL ACTIF	1 017 543	631 524	386 018	100,00%	415 676	100,00%

Bilan Passif	Au 31/08/2023		Au 31/08/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	3 000	0.78	3 000	0.72
Écarts de réévaluation				
- Légale	300	0.08	300	0.07
Réserves : - Réglementées				
- Autres			529	0.13
Report à nouveau	27	0.01		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 011	29.28	68 798	16.55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	116 338	30.14	72 627	17.47
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes assimilées	67 726	17.54	91 669	22.05
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 031	17.11	113 234	27.24
Autres dettes	135 924	35.21	138 146	33.23
EMPRUNTS ET DETTES	269 681	69.86	343 049	82.53
Produits constatés d'avance				
TOTAL PASSIF	386 018	100,00%	415 676	100,00%

A 2 PAS
Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 48 avenue du Général Leclerc
78230 LE PECQ
753 114 123 RCS VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 05 janvier 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 août 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à **113 011 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	113 011 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 3,77 euros par part	113 000,00 euros
Le solde	11 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 38 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 113 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement avant le 31 mai 2024.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

75 000 euros, soit 2,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 75 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

34 000 euros, soit 1,13 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 34 000 euros

Exercice clos le 31 août 2022 :

69 300,00 euros, soit 2,31 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 69 300,00 euros

**Certifié conforme
La Gérance**

Signé électroniquement le 22/01/2024 par
Amandine RUFFINI



Annexe

Annexe au bilan et au compte derésultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Immobilisations Financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré premier sorti » .

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks à rotation lente ou obsolète ,égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation ou cours du jour déduction faite des frais proportionnels de vente, est pratiquée dès lors que la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice et la différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en écart de conversion .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

II - IMAGE FIDELE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	77 827		1 686
- Générales, agencements et aménagements divers	633 585		6 194
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	6 419		3 487
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	717 831		11 367
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 363		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 363		
TOTAL GÉNÉRAL	731 194		11 367

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			79 513	
- Gales, agenets et aménagt. divers			639 779	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			9 906	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			729 198	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 363	
TOTAL			13 363	
TOTAL GÉNÉRAL			742 561	

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 363		13 363
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	120	120	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 637	1 637	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 518	6 518	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	53	53	
Groupe et associés (2)	183 239	183 239	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	26 799	26 799	
Charges constatées d'avance	793	793	
TOTAL	232 522	219 159	13 363
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	9	9		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	10 894	10 894		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	56 823	56 823		
Fournisseurs et comptes rattachés	66 031	66 031		
Personnel et comptes rattachés	8 519	8 519		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 568	17 568		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 536	2 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	37 746	37 746		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	69 554	69 554		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	269 681	269 681		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 915			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Charges : - D'exploitation	793	5 593
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	793	5 593

Commentaires : néant

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	9 303	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	9 303	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	9 303.40	
455800 Associés Comptes courants Intérêts courus	9 303.40	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	9 303.40	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 818	75 520
Dettes fiscales et sociales	11 763	6 137
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	68 581	81 657

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 817.87	75 520.25
408100 Fournisseurs - Factures non parvenues	56 817.87	75 520.25
Dettes fiscales et sociales	11 763.09	6 137.04
428200 Personnel - Provision CP	8 519.21	4 114.48
438200 Provision CP	1 563.00	739.11
438620 CAP - FPC	463.55	147.12
448600 Etat, charges à payer	1 217.33	1 136.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	68 580.96	81 657.29

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	30 000	0.10000	3 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	30 000	0.10000	3 000

Commentaires : néant