

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02211
Numéro SIREN : 831 255 450
Nom ou dénomination : 2FA

Ce dépôt a été enregistré le 05/03/2024 sous le numéro de dépôt 6095

u Pour Copie certifiée conforme, le gérant

① BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023



N° 15948 * 05

Formulaire obligatoire (article 302 septies A du Code général des impôts)

[Signature]

Désignation de l'entreprise		SARL 2FA			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		LA CHAPELLE BASSE MER 8 LA HAIE DU PONT 44450 DIVATTE SUR LOIRE						
SIRET		8 3 1 2 5 5 4 5 0 0 0 0 1 5						
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent* 1 2				
						Exercice N clos le 3 0 0 4 2 0 2 3		
ACTIF				Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	012				
		Autres*	014	016	1 200	0		
	Immobilisations corporelles*	028	030	15 075	3 174	11 900		
	Immobilisations financières* (1)	040	042	2 232 788		2 232 788		
	Total I (5)	044	048	2 249 063	4 374	2 244 688		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052				
		Marchandises*	060	062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066					
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070	48 107	48 107		
		Autres* (3)	072	074	272 245	272 245		
	Valeurs mobilières de placement	080	082	80 000		80 000		
	Disponibilités	084	086	179 191		179 191		
	Charges constatées d'avance*	092	094	4 822		4 822		
Total II	096	098	584 364		584 364			
Total général (I + II)				110	112	2 833 427	4 374	2 829 053
PASSIF						Exercice N 1	NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120			500 000		
	Écarts de réévaluation		124					
	Réserve légale		126			25 000		
	Réserves réglementées*		130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		131)	132			
	Report à nouveau		134			1 370 456		
	Résultat de l'exercice		136			122 290		
	Subventions d'investissement		137					
	Provisions réglementées		140			1 605		
	Total I		142			2 019 351		
Provisions pour risques et charges		Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			709 351		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			7 394		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :		169	35 442)	172	92 957	
	Produits constatés d'avance		174					
Total III		176			809 702			
Total général (I + II + III)				180		2 829 053		
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	602 228		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	629		
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	250 040	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

Déposé au Greffe
le 01 MARS 2024
sous le N° 6005
RCS N° 170724

N° 2033-A-SD Editions Informatiques Comptables 2023

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SARL 2FA		Néant <input type="checkbox"/> *			
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		Exercice N clos le			
		018		3 0 10 4 2 10 2 13			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			209	210		
	Production vendue	} Biens	} dont export et livraisons intracommunautaires	215	214		
				217	218		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée*				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226		
	Autres produits				230	45	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	399 411		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234		
	Variation de stocks (marchandises)*				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 11 643 - immobilier :)				242	68 087	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *)	243	1 255		244	13 832	
	Rémunérations du personnel*				250	207 125	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	72 049	
	Dotations aux amortissements*				254	1 728	
	Dotations aux provisions				256		
Autres charges	} dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*	} dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	1 277	
			260				
Total des charges d'exploitation (II)				264	364 099		
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
Produits financiers (III)		280	103 206	Charges financières (V)			
Produits exceptionnels (IV)							
Charges exceptionnelles (VI)	} dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	} dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	347		300	122	
			348				
Impôt sur les bénéfices* (VII)					306	5 528	
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							
310 122 290							
B - RÉSULTAT FISCAL							
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	122 290	314			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	5 528		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cis d'associés	247		330	17 734		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU -TE (44 octies A)	987	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44. quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	BUD (44 sexdecies)	992					
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit		346		350	98 041
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)		655			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)		643			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)		645			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)		647			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)		648			
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		641					
Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F)		990					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	47 511	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière*			356			
	Déficits antérieurs reportables* dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370	47 511	372

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Annexe

Faits caractéristiques

DEBUT D'ACTIVITE EN DATE DU 01/08/2017

Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que celles relatives aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Dans le cadre des nouvelles règles comptables applicables pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005, la méthode simplifiée prospective a été retenues (règlement 04-06 du CRC) :

- 1° pour les immobilisations décomposables :
 - réallocation des valeurs nettes comptables sans les modifier ;
 - lorsque la durée d'utilisation prévue d'une immobilisation est différente de celle retenue avant l'application des nouvelles règles, il est procédé à un simple réajustement du calcul des dotations futures sur la nouvelle durée, sans recalculer les amortissements passés.
- 2° pour les immobilisations non décomposables :
 - maintien des plans d'amortissement initiaux : les immobilisations non décomposables sont amorties sur leurs durées effectives d'utilisation (règlement 05-09 du CRC pour les PME).

Amortissements

Les amortissements sont calculés sur la base du prix d'achat ou du prix de revient de l'élément d'actif (CGI ann.II art.15)

Dans les comptes, la base d'amortissement est diminuée de la valeur résiduelle du bien, définie comme le montant que l'entreprise obtiendrait de la cession d'actif sur le marché à la fin de son utilisation, si elle est significative et mesurable (PCG art 322-1,6).

La provision pour amortissement dérogatoire est alors constatée afin que l'amortissement fiscal puisse être pratiqué d'après le coût de revient total.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles	1 200			1 200
Total	1 200			1 200
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	13 079			13 079
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	1 367	629		1 996
Total	14 446	629		15 075
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	2 232 788			2 232 788
Total	2 232 788			2 232 788
Total général	2 248 434	629		2 249 063

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles	1 140	60		1 200
Total	1 140	60		1 200
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers	659	1 308		1 967
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	847	361		1 208
Total	1 506	1 668		3 174
Total général	2 646	1 728		4 374

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 1 200	+ 1 140	+ 60
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 60	- 60
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 1 200	= 1 200	= 0

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 14 446	+ 1 506	+ 12 940
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 629		+ 629
Dotation de l'exercice		+ 1 668	- 1 668
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 15 075	= 3 174	= 11 900

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 2 232 788
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 232 788

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	2 232 788
. à moins d'un an	2 232 788
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
PC PORTABLE D'OCCASSION	629		
Total	629		
Total général	629		

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "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. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	5000	100,00	500 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	5000	100,00	500 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations

ENGAGEMENT EN MATIERE DE RETRAITE

L'entreprise n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>										
CONTROLE TECHNIQ N°SIREN: 808942197	5 000	42 239	50,00	66 605	66 605	4 180		160 075	9 706	
CONTROLE TECHNIQ N°SIREN: 814567111	15 000	51 697	50,00	5 000	5 000			174 038	3 465	
<i>A reporter</i>	<i>20 000</i>	<i>93 936</i>		<i>71 605</i>	<i>71 605</i>	<i>4 180</i>		<i>334 113</i>	<i>13 171</i>	

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Report</i>	20 000	93 936		71 605	71 605	4 180		334 113	13 171	
TKM N°SIREN: 899889802	1 000		50,00	500	500	14 000		28 755	-27 026	
YM N°SIREN: 853870822	1 000		10,00	100	100	1 941		9 015	129 583	
Total	22 000	93 936		72 205	72 205	20 121		371 883	115 728	
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
GARAGE DU VAL DE N°SIREN: 494231947	10 500	510 473	100,00	495 000	495 000	169 618		3 808 956	85 488	
GARAGE MONNIER N°SIREN: 408606135	176 000	65 279	100,00	1 664 603	1 664 603			2 324 164	114 829	103 201
KEMA N°SIREN: 910780642	1 000		98,00	980	980	60 300		51 433	-45 496	
Total	187 500	575 752		2 160 583	2 160 583	229 918		6 184 553	154 821	103 201

Crédits-bails

Désignation	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				62 934	62 934
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				1 372	1 372
Amortissements				1 372	1 372
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				11 675	11 675
Redevances payées				11 675	11 675
A un an au plus				11 543	11 543
A plus d'un an et cinq ans au plus				43 337	43 337
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				54 880	54 880
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				7 434	7 434
A plus de cinq ans					
Valeurs résiduelles				7 434	7 434
Montant pris en charge dans l'exercice				11 500	11 500

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 107	48 107	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	21 938	21 938	
Taxe sur la valeur ajoutée	267	267	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	250 040	250 040	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	4 822	4 822	
Totaux	325 174	325 174	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	250 040		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine	709 351	107 123	398 478	203 750
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 394	7 394		
Personnel et comptes rattachés	16 763	16 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 160	13 160		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	27 154	27 154		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	439	439		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	35 442	35 442		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	809 703	207 475	398 478	203 750
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 254			
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		

2FA
SARL au capital de 500 000 euros
Siège social : 38 bis route des Forgerons
44450 SAINT JULIEN DE CONCELLES

RCS NANTES 831 255 450

==:==:==:==:==:==:==:==

EXERCICE CLOS LE 30/04/2023

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 OCTOBRE 2023

L'assemblée générale constate que le résultat de l'exercice s'élève à 122 290 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Au compte de report à nouveau pour un montant de 122 290 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée constate que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende</u>
04/2020	18 000 €
04/2021	18 000 €
04/2022	0 €

II - RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 OCTOBRE 2023

L'assemblée générale constate que le résultat de l'exercice s'élève à 122 290 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- Au compte de report à nouveau pour un montant de 122 290 €

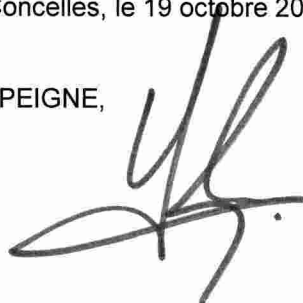
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée constate que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende</u>
04/2020	18 000 €
04/2021	18 000 €
04/2022	0 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié sincère et véritable,
A St Julien de Concelles, le 19 octobre 2023,

Le Gérant,
Monsieur Yoan PEIGNE,

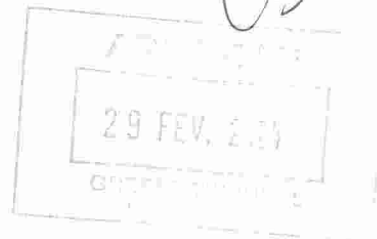


Nantes le 26 février 2024

ACE/TR/EV

Greffe du Tribunal de Commerce
Immeuble Rhuy
2 bis quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Dépôt des comptes annuels - SARL 2FA



Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joints les documents concernant le dépôt des comptes annuels de la SARL 2FA dont le siège social est à SAINT JULIEN DE CONCElLES (44450), 38 bis route des Forgerons, à savoir :

- Proposition d'affectation du résultat,
- Bilan, compte de résultat et annexe de l'exercice clos le 30/04/2023,

Nous vous remettons un chèque de **47.80 €** en règlement des frais de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Thierry RETIERE
Expert-comptable associé