

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00270

Numéro SIREN : 752 392 811

Nom ou dénomination : 2 OLIVEIRA

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2024 sous le numéro de dépôt 1062

① **BILAN SIMPLIFIE**

DGFIP N° 2033-1-SD 2023
COPIE CERTIFIEE

CONFORME Néant

Désignation de l'entreprise **SAS 2 OLIVEIRA** ZA La Galive
Adresse de l'entreprise **19600 ST PANTA LEON D'ETARCHE**
SIRET **7 5 2 3 9 2 8 1 1 0 0 0 1 0**
Durée de l'exercice en nombre de mois * **12** Durée de l'exercice précédent * **12**

				Exercice N clos le 30092023	Exercice N-1 clos le 30092022		
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres* } 010		012				
		014	1 261	016	1 261		
	Immobilisations corporelles* 028		125 287	030	75 843	49 444	64 066
	Immobilisations financières* (1) 040		3 150	042		3 150	3 150
	Total I (5) 044		129 698	048	77 104	52 594	67 216
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production * 050		052		51 888	30 936
		Marchandises * 060		151 826	062		151 826
	Avances et acomptes versés sur commandes 064			066			1 500
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3) } 068		69 608	070	1 126	68 482	64 064
		072	13 096	074		13 096	14 313
	Valeurs mobilières de placement 080			082			
	Disponibilités 084		284 217	086		284 217	290 416
	Charges constatées d'avance * 092		12 148	094		12 148	3 843
Total II 096		582 783	098	1 126	581 658	538 236	
Total général (I + II) 110		712 481	112	78 230	634 251	605 452	

				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
PASSIF					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * 120			3 000	3 000
	Ecart de réévaluation 124				
	Réserve légale 126			300	300
	Réserves réglementées* 130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) 132			174 089	146 546
	Report à nouveau 134				
	Résultat de l'exercice 136			77 603	27 543
	Subventions d'investissement 137				
	Provisions réglementées 140			2 524	2 524
	Total I 142			257 516	179 913
Provisions pour risques et charges Total II 154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées 156			32 620	58 315
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours 164			125 145	138 531
	Fournisseurs et comptes rattachés * 166			75 872	105 287
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169) 33 260) 172			143 099	123 407
	Produits constatés d'avance 174				
Total III 176			376 736	425 539	
Total général (I + II + III) 180			634 251	605 452	

REVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193	3 150	(4) Dont dettes à plus d'un an 195	18 577
	(2) Dont créances à plus d'un an 197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * 182	4 222
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs 199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * 184	

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **634 251** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 004 113** euros et un total **charges** de **926 511** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 603** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Immobilisations

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

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

Amortissements

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

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

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

Immobilisations décomposables :

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

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

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

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 261					1 261
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 261					1 261
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	15 094		595			15 690
Instal., agencement, aménagement divers	50 179				8 468	41 711
Matériel de transport	56 912		499			57 411
Matériel de bureau, mobilier	7 347		3 128			10 475
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	129 533		4 222		8 468	125 287
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 150					3 150
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 150					3 150
TOTAL	133 944		4 222		8 468	129 698

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 261			1 261
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 261			1 261
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	7 058	2 115		9 173
Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 977	2 906	8 468	33 416
Matériel de transport	16 034	11 752		27 786
Matériel de bureau, mobilier	3 398	2 070		5 468
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 467	18 844	8 468	75 843
TOTAL	66 728	18 844	8 468	77 104

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/09/2023
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	2 524				2 524
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres		1 126			1 126
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			1 126			1 126
TOTAL GENERAL		2 524	1 126			3 650

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 126				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 150	3 150	
	Clients douteux ou litigieux	1 188	1 188	
	Autres créances clients	68 421	68 421	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 673	10 673	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 423	2 423	
Charges constatées d'avances	12 148	12 148		
TOTAL DES CREANCES		98 002	98 002	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	32 620	14 043	18 577	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	75 872	75 872		
	Personnel et comptes rattachés	51 304	51 304		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 569	40 569		
	Impôts sur les bénéfices	13 989	13 989		
	Taxes sur la valeur ajoutée	706	706		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 981	2 981		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	33 260	33 260		
	Autres dettes	290	290		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		251 591	233 014	18 577	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 649			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		33 260			

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		80 992
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		38
INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES	38	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 609
FOURN FACTURES NON PARVENUES	3 609	
Dettes fiscales et sociales		77 055
PROVISION CONGES PAYES	10 150	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	33 250	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	4 317	
ORGA. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	26 662	
ETAT CHARGES A PAYER	2 677	
Autres dettes		290
DEB CRED DIVERS CHARGES A PAYE	290	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 148
BUREAU FONCTIONNEL		1 695	
EDITIONS BUCEREP		60	
SCANDERE		2 597	
CONCEPS		1 260	
BOURGOIN EXPERTISE		559	
RSI POST CESSATION		5 977	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 148

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30,00	100,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		30,00	100,0000	3 000,00

2 OLIVEIRA
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : ZONE ARTISANALE LA GALIVE,
19600 ST PANTALEON DE LARCHE
752 392 811 RCS BRIVE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JANVIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 77 602,57 euros en totalité au compte « Autres réserves ».

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 30 JANVIER 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Albano Armindo DE OLIVEIRA

