

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00188

Numéro SIREN : 481 203 248

Nom ou dénomination : A2

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2024 sous le numéro de dépôt 4002

A2

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : 12 ALL DES ALIZES - 44380 PORNICHET
481 203 248 RCS ST NAZAIRE
(ci-après la « Société »)

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 132 327,63 euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

L'associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Certifié conforme
LE PRESIDENT
Pour la société LES DOCKS GIRONDINS
Monsieur Philippe LADOUET



BILAN ACTIF

Libellé	Brut	Amortissements et provisions	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement, recherche et dev.	4 509	4 509		
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	24 016		24 016	24 016
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	112 871	32 665	80 206	86 283
Install. techniques, matériel et outils ind.	22 996	18 325	4 671	2 458
Autres immobilisations corporelles	37 951	18 998	18 952	8 121
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations (2)				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés (2)				87
Prêts (2)				
Autres immobilisations financières (2)				
TOTAL (I)	202 343	74 498	127 845	120 965
STOCKS				
Matières premières				
En cours production (biens & services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Av. et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	5 267		5 267	4 009
Capital appelé non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	12 957		12 957	64
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	18 224		18 224	4 072
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir (III)				
Primes de remb. des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL	220 567	74 498	146 069	125 037
(1) Dont droit de bail			à moins d'un an	à plus d'un an
(2) Immobilisations financières nettes à moins d'un an				
Clause réserve propriété sur immobilisations				
Clause réserve propriété sur créances				
Clause réserve propriété sur stocks				

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

BILAN PASSIF

Libellé	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	195	195
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-132 523	-157 011
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	132 328	24 489
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	30 000	-102 328
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		30 234
Emprunts et dettes financières divers (3)	101 277	189 291
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 396	3 216
Dettes fiscales et sociales	2 397	4 613
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		11
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III) (1)	116 069	227 365
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à IV)	146 069	125 037
RENOIS		
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		3 108
(3) Dont emprunts participatifs		



COMPTE DE RÉSULTAT

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS

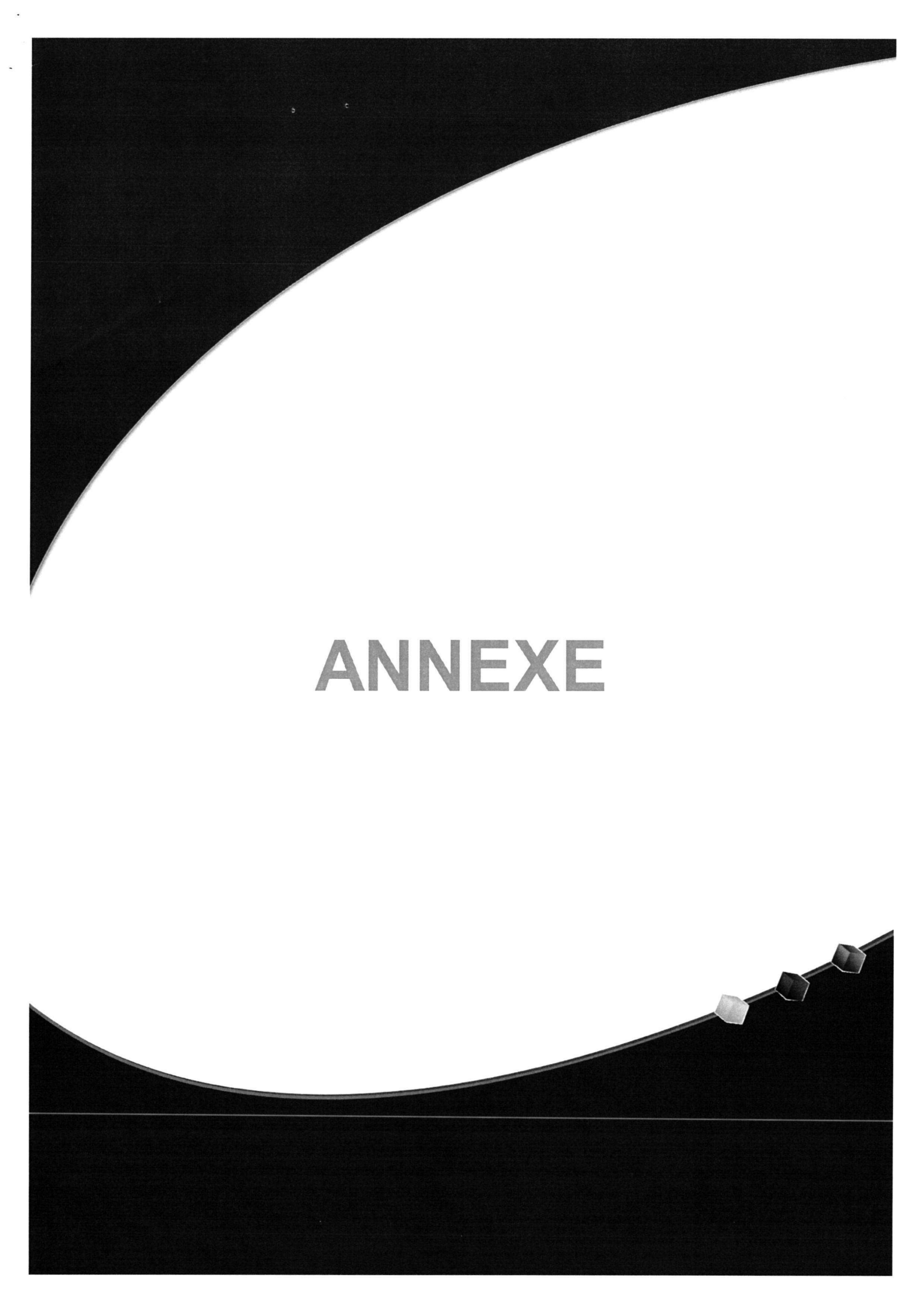
Libellé	Au 31/12/2022	%	Au 31/12/2021	%	Ecart
Ventes de marchandises	608 903		97 944		510 960
Ventes de produits finis					
Travaux, prestations de services					
CHIFFRE D'AFFAIRES NET HORS TAXES	608 903		97 944		510 960
Variation de la production stockée					
Production immobilisée	8 983				8 983
Produits des activités annexes	602				602
PRODUCTION HORS TAXES	618 488	100,00	97 944	100,00	520 544
Achats de marchandises	208 428	33,70	27 833	28,42	180 595
Variation du stock de marchandises					
Achats de matières et fournitures					
Var. stock de matières et fournitures					
Frais accessoires sur les achats					
Achats utilisés ou revendus	208 428	33,70	27 833	28,42	180 595
MARGE BRUTE (ou marge commerciale)	410 060	66,30	70 111	71,58	339 949
Autres approvisionnements	30 313	4,90	4 820	4,92	25 493
Achats de sous-traitance	28 000	4,53	9 020	9,21	18 980
Redevances crédit-bail					
Locations, charges locatives	15 211	2,46	16 223	16,56	-1 012
Autres services extérieurs	28 647	4,63	14 201	14,50	14 446
Autres achats et charges externes	102 171	16,52	44 264	45,19	57 908
VALEUR AJOUTÉE	307 889	49,78	25 847	26,39	282 042
Impôts et taxes	4 523	0,73	3 174	3,24	1 349
Frais de personnel - production					
Frais de personnel - hors production	215 705	34,88	57 375	58,58	158 330
Charges sociales de l'exploitant			1 571	1,60	-1 571
Sous total	220 228	35,61	62 119	63,42	158 109
RÉSULTAT INTERMÉDIAIRE	87 661	14,17	-36 272	-37,03	123 933
Subventions d'exploitation			68 233	69,67	-68 233
Transferts de charges d'exploitation			890	0,91	-890

EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	87 661	14,17	32 851	33,54	54 810
-------------------------------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------

MARGE SUR COÛT DE PRODUCTION (Marge brute - achats de sous-traitance - frais de personnel production interne et externe à l'entreprise)	382 060	61,77	61 091	62,37	320 969
---	---------	-------	--------	-------	---------

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS (suite)

Libellé	Au 31/12/2022	%	Au 31/12/2021	%	Ecart
REPORT DE L'EXCÉD. BRUT D'EXPLOIT.	87 661	14,17	32 851	33,54	54 810
Dotations aux amortissements	13 410	2,17	11 471	11,71	1 939
Dotations aux provisions					
Autres charges de gestion courante	188	0,03	1 175	1,20	-987
Total dotations et autres charges	13 598	2,20	12 647	12,91	951
Reprises sur amortissements					
Reprises sur provisions					
Autres produits de gestion courante	4	0,00	4 622	4,72	-4 619
Total reprises et autres produits	4	0,00	4 622	4,72	-4 619
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	74 067	11,98	24 827	25,35	49 240
Reprises sur provisions et transferts					
Produits nets / cessions de val. mob.					
Autres produits financiers	57 741	9,34	1	0,00	57 740
Total des produits financiers	57 741	9,34	1	0,00	57 740
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Charges nettes / cessions de val. mob.					
Autres charges financières	1 625	0,26	339	0,35	1 286
Total des charges financières	1 625	0,26	339	0,35	1 286
RÉSULTAT COURANT	130 183	21,05	24 489	25,00	105 695
Rep. / prov. et transfert exceptionnel					
Prix de vente des immob. cédées	84	0,01			84
Autres produits exceptionnels	4 377	0,71			4 377
Total des produits exceptionnels	4 461	0,72			4 461
Dotations exceptionnelles aux amort.					
Dotations exceptionnelles aux prov.					
Valeurs résiduelles des immob.	87	0,01			87
Autres charges exceptionnelles	2 230	0,36			2 230
Total des charges exceptionnelles	2 316	0,37			2 316
RÉSULTAT NET AVANT IMPÔTS	132 328	21,40	24 489	25,00	107 839
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	132 328	21,40	24 489	25,00	107 839
DONT RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 144	0,35			2 144



ANNEXE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

I - FAITS CARACTÉRISTIQUES

Un abandon de compte courant de 57731.75€ sans clause de retour à meilleure fortune a été fait.

II - PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2.1 - Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.2 - Méthode d'évaluation

2.2.1 - Immobilisations incorporelles

Les brevets et licences sont inscrits en immobilisations incorporelles et amortis sur une durée de vie moyenne de 1 an.

2.2.2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- construction : linéaire sur 20 ans et 5 ans
- installations techniques matériel et outillage : linéaire sur 5 ans
- mobilier : linéaire entre 1 et 10 ans
- matériel de transport : linéaire entre 2 et 5 ans
- agencements : linéaire sur 10 ans
- matériel de bureau et informatique : linéaire ou dégressif de 1 à 4 ans.



2.2.3 - Immobilisations financières

Les titres de participation, les créances rattachées aux participations, les prêts, dépôts et cautionnements et autres créances immobilisées sont comptabilisés à leur coût historique. Si la valeur d'usage ou la valeur du marché est inférieure au coût historique, une dépréciation est constatée.

2.2.4 - Stocks, en cours et produits finis

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

2.2.5 - Créances

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

III - COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

3.1 - Notes sur le bilan actif

Néant.

3.1.1 - État de l'actif immobilisé

Les variations de l'actif immobilisé s'analysent comme suit :

Libellés	Début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	28 525			28 525
Immobilisations corporelles	153 441	20 377		173 818
Immobilisations financières	87		87	
TOTAL	182 053	20 377	87	202 343

3.1.2 - État des amortissements

Les variations des amortissements se présentent de la façon suivante :

Libellés	Valeur brute début de l'exercice	Dotations	Reprises	Valeur brute fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	4 509			4 509
Immobilisations corporelles	56 579	13 410		69 989
TOTAL	61 088	13 410		74 498

3.1.3 - Comptes de régularisation

Ils sont répartis dans les postes suivants :

- Clients produits non facturés
- Charges constatées d'avance

TOTAL

3.2 - Notes sur le bilan passif

3.2.1 - Capitaux propres

3.2.1.1 - Capital social

Le capital social est composé de 3 000 actions, d'une valeur de 10,00 €.

3.2.1.2 - Variation des capitaux propres

Montant des capitaux propres au 31/12/2021 avant résultat (hors subventions d'investissements et provisions réglementées)		-126 816
Résultat de l'exercice précédent ()	24 489	
- distribution dividendes		
Montant à affecter aux capitaux propres	24 489	
- réserve légale		
- autres réserves		
- report à nouveau		24 489
Autres mouvements des capitaux propres		
- primes d'émission, de fusion		
- augmentation du capital		
- autres (à détailler)		
Montant des capitaux propres au 31/12/2022 avant résultat		-102 328
- résultat de l'exercice		132 328
Montant des capitaux propres au 31/12/2022 après résultat		30 000

3.2.2 - État des échéances des dettes

Le total des dettes, à la clôture de l'exercice, s'élève à 116 069 €. Il comprend à hauteur de 101 277 €, des emprunts et dettes financières, dont les échéances sont les suivantes :

- à un an au plus	-96
- à plus d'un an et cinq ans au plus	
- à plus de cinq ans	101 373

Toutes les autres dettes d'un montant de 14 792 € ont une échéance inférieure à un an.

3.2.3 - Charges à payer

- Fournisseurs factures non parvenues	11 850
TOTAL	11 850



3.2.4 - Composition du capital social

Élément	Nombre	Valeur nominale
1. actions / parts sociales composant le capital social du début de l'exercice	3 000	10,00
2. actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
3. actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4. actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 000	10,00