

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 6656 - 2019 B 01212 - 853 838 738 - 2Owls

DEPOT N° 6656

Etats Fiscaux

DU - 8 JUIL. 2024

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise		2OWLS SAS										1 2																																	
Adresse de l'entreprise		138 route de Volvic 63530 ENVAL										Durée de l'exercice précédent *		1 2																															
Numéro SIRET *		8 5 3 8 3 8 7 3 8 0 0 0 1 3										Néant ☐ *																																	
												Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 3																															
												Bout		Amortissements, provisions		Net																													
												1		2		3																													
Capital souscrit non appelé		(I) AA																																											
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	3 427								AC	2 227								1 199																								
		Frais de développement *	CX									CQ																																	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	15 065								AG	12 273								2 792																								
		Fonds commercial (1)	AH									AI																																	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ									AK																																	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL									AM																																	
		Terreins	AN									AO																																	
		Constructions	AP									AQ																																	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 619								AS	1 166								1 454																								
		Autres immobilisations corporelles	AT	314 415								AU	137 438								176 978																								
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV									AW																																	
		Avances et acomptes	AX									AY																																	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS									CT																																	
		Autres participations	CU									CY																																	
		Créances rattachées à des participations	BB									BN																																	
		Autres titres immobilisés	BD									BE																																	
		Prêts	BF									BG																																	
		Autres immobilisations financières *	BH	12 000								BI									12 000																								
		TOTAL (II)	BJ	347 526								BK	153 104								194 422																								
		ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL									BM																															
En cours de production de biens	BN											BO																																	
En cours de production de services	BP											BQ																																	
Produits intermédiaires et finis	BR											BS																																	
Marchandises	BT			12 570								BU									12 570																								
Avances et acomptes versés sur commandes	BV											BW																																	
Clients et comptes rattachés (3) *	BX			326 619								BY									326 619																								
Autres créances (3)	BZ			215 423								CA									215 423																								
Capital souscrit et appelé, non versé	CB											CC																																	
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES			Values mobilières de placement (dont actions propres)	CD									CE																															
		Disponibilités	CF	142 758								CG									142 758																								
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 925								CI									7 925																								
		TOTAL (III)	CJ	705 294								CK									705 294																								
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer	(IV) CW																																										
		Pertes de remboursement des obligations	(V) CM																																										
		Écarts de conversion actif *	(VI) CN																																										
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 052 821								IA	153 104								899 716																								
		Rembours : (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 :									

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		2OWLS SAS	Néant	☐	*
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 15 000.....)	DA	15 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	110 659		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	39 182		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	166 341		
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	154 100		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	71 909		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	207 603		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	219 947		
	Dettes fiscales et sociales	DY	79 816		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régularisation	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	733 376		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	899 716		
REVENUS	(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	627 381			
(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.

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 899 716,45 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 39 182,36 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Frais d'établissement	5 ans
Concessions & droits similaires	1 à 5 ans
Matériel et outillage industriels	5 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017 ;

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	3 427		
Autres immobilisations incorporelles	15 065		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	2 619		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	222 959		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	89 047		2 410
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	314 625		2 410
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	12 000		
TOTAL GENERAL	345 117		2 410

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			3 427	3 427
Autres immobilisations incorporelles			15 065	15 065
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			2 619	2 619
Installations techniques, matériel et outillages industriels			222 959	222 959
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			91 457	91 457
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			317 035	317 035
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL			12 000	12 000
TOTAL GENERAL			347 526	347 526

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	1 542	685		2 227
Autres immobilisations incorporelles	9 273	3 000		12 273
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	642	524		1 166
Installations générales, agencements divers	69 111	22 296		91 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 894	12 137		46 031
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	103 646	34 957		138 603
TOTAL GENERAL	114 462	38 642		153 104

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	685				
Autres immobilisations incorporelles	3 000				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	524				
Installations générales, agencements divers	22 296				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 137				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 957				
TOTAL GENERAL	38 642				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 000		12 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	326 619	326 619	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 320	3 320	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	461	461	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	34 871	34 871	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	176 771	176 771	
Charges constatées d'avance	7 925	7 925	
TOTAL GENERAL	561 967	549 967	12 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	154 100	48 106	105 994	
Emprunts et dettes financières divers	10 083	10 083		
Fournisseurs et comptes rattachés	219 947	219 947		
Personnel et comptes rattachés	34 763	34 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 275	18 275		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	846	846		
- T.V.A	24 298	24 298		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 634	1 634		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	61 826	61 826		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	525 772	419 778	105 994	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 599			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	140 119
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	74 443
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	214 562

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 411
Dettes fiscales et sociales	20 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	59 164

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 925	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 925	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 500	10,00

20wls
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 138 route de Volvic, 63530 ENVAL
853 838 738 RCS CLERMONT FERRAND

DSD AVOCATS
SELARL au capital de 1000 €
56, boulevard Gustave Flaubert
63000 CLERMONT-FERRAND
RCS Clermont-Fd 903 291 763

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

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

EXTRAIT DE LA DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le **31 décembre 2023** s'élevant à 39 182,36 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « Autres réserves » **39 182,36 euros**

Certifié conforme
Le Président

