

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CANNES - 0602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/10/2024 - 7061 - 2020 B 00318 - 750 179 947 - 2A 2M WORLD DEVELOPMENT



SASU 2A 2M WORLD DEVELOPMENT
9 ROND POINT DUBOYS D'ANGERS
06400 CANNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

*Copie
certifiée conforme*

POUR COMPTES CERTIFIES CONFORME



BILAN ACTIF

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	149 757	50 706	99 051	124 498
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	375 985	14 500	361 485	125 925	
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 400		5 400	5 400	
TOTAL		531 142	65 206	465 936	255 823
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	13 500		13 500	18 692
	Autres créances	1 632 214		1 632 214	1 199 034
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	94 971	4 090	90 881	
	Disponibilités	877 915		877 915	1 767 640
	Charges constatées d'avance	5 069		5 069	6 114
	TOTAL	2 623 669	4 090	2 619 579	2 991 480
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF		3 154 812	69 296	3 085 515	3 247 303

072

BILAN PASSIF

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 500 000	3 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	49 574	49 574
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(437 223)	(356 045)
	Résultat de l'exercice	(106 553)	(81 178)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		3 005 799	3 112 351
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	43 166	77 916
	Emprunts et dettes financières divers	1 603	3 267
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 942	19 739
	Dettes fiscales et sociales	5 005	31 600
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 430	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		79 717	134 952
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 085 515	3 247 303

572

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2023		31/12/2022	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)			57 668	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires			57 668	100,00
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	94		127	0,22
	Autres produits	20		5	0,01
	Total des produits d'exploitation	114		57 799	100,23
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	160 354		138 749	240,60
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 879		4 677	8,11
	Salaires et traitements	31 956		26 276	45,56
	Charges sociales du personnel	12 285		11 353	19,69
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 782		22 254	38,59
	Autres charges			3	0,01
	Total des charges d'exploitation	238 256		203 312	352,56
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(238 142)		(145 513)	-252,33
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés	53 508		10 944	18,98
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges			1 300 000	N/S
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 847			
	Total des produits financiers	55 355		1 310 944	N/S
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 590			
	Intérêts et charges assimilées	718		955	1,66
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	19 308		955	1,66
	RESULTAT FINANCIER	36 047		1 309 989	N/S
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(202 096)		1 164 476	N/S
	Total des produits exceptionnels	100 000		2 280 500	N/S
	Total des charges exceptionnelles	4 457		3 537 940	N/S
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	95 543		(1 257 440)	N/S
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES			(11 786)	-20,44
	TOTAL DES PRODUITS	155 469		3 649 243	N/S
	TOTAL DES CHARGES	262 022		3 730 420	N/S
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(106 553)		(81 178)	-140,77

1/2

**ANNEXE
COMPTABLE**

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 085 515** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **155 469** euros et un total **charges** de **262 022** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-106 553** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25 juin 2024 par le Président

Faits caractéristiques :

La société est membre d'un groupe consolidé et intégré fiscalement dont la société mère est :
2A 2M WORLD DEVELOPMENT

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture : néant

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les amortissements ont été calculés de la façon suivante :

CATEGORIE	DUREE D'UTILITE	MODE
Constructions - Agencements	10	Linéaire
Agencements et aménagements	10	Linéaire
Matériel de transport	5	Linéaire
Matériel et mobilier de bureau	4 à 5	Linéaire
Matériel informatique	4	Linéaire

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

9/2

Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Opérations en devises

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

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est, le cas échéant, portée au bilan en "écart de conversion".

Provisions

Les provisions inscrites au bilan correspondent à des provisions pour risques et charges.

172

WeMa	SASU 2A 2M WORLD DEVELOPMENT	Page : 16
-------------	-------------------------------------	------------------

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	147 422		2 335			149 757
Total immobilisations financières	131 325		250 060			381 385
TOTAL	278 747		252 395			531 142

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	22 924	27 782		50 706
TOTAL	22 924	27 782		50 706

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation		18 590		18 590
TOTAL		18 590		18 590

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		3 500,00	1 000,0000	3 500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		3 500,00	1 000,0000	3 500 000,00

972

WeMa	SASU 2A 2M WORLD DEVELOPMENT	Page : 17
------	------------------------------	-----------

Créances

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	5 400		5 400
Actif circulant et charges constatées d'avances	1 650 783	1 650 783	
TOTAL	1 656 183	1 650 783	5 400

Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	43 166	30 434	12 732	
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 942	29 942		
Dettes fiscales et sociales	5 005	5 005		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 603	1 603		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	79 717	66 984	12 732	

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
		TOTAL		572

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

172

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		51 048
Autres créances ASSOCIES INTERETS COURUS	51 048	51 048

Handwritten signature

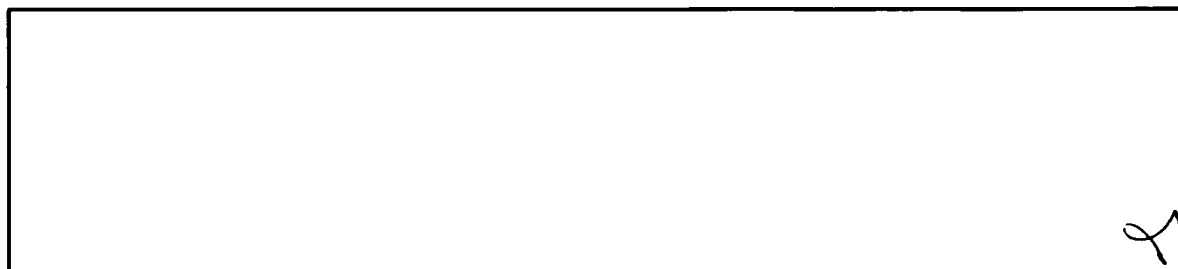
Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		13 215
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 984
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	12 984	
Dettes fiscales et sociales		231
Charges sociales - charges à p	87	
Etat - autres charges à payer	144	

172

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 069	5 069
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 069



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

[Signature]

Filiales et participations



31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL CARRE LUMIERE	5 000	(116 042)	100,00	33 800	33 800
SARL FUNABOR	5 000	44 295	100,00	29 025	29 025
SASU ECURIE MZ	13 000	(299 797)	100,00	13 000	13 000
SAS 33THEORY	100	100	100,00	100	100
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL CARRE LUMIERE	604 870			(113 541)	
SARL FUNABOR	772		22 370	(2 901)	
SASU ECURIE MZ	601 818		225 128	(216 300)	
SAS 33THEORY	20 830				
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

1/2

2A 2M WORLD DEVELOPMENT

Société par actions simplifiée
au capital de 3 500 000 euros

**Siège social : 9 ROND POINT DUBOYS D'ANGERS RÉSIDENCE ARMENONVILLE
, 06400 CANNES
750179947 RCS CANNES**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 juin 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à - 106 552,54 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-106 552,54 euros
Report à nouveau antérieur :	-437 222,51 euros
Au compte « report à nouveau » S'élevant ainsi à -543 775,05 euros	-106 552,54 euros

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

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

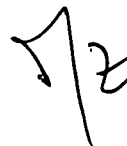
Exercice clos le 31 décembre 2020 : NEANT

Hors AGOA : AG du 29/12/2020
20 000,00 euros, soit 5,714 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Hors AGO : AG du 01/12/2020
42 850,00 euros, soit 12,24 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 42 850,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : NEANT

Hors AGOA : AG du 01/12/2021
134 300,00 euros, soit 38,37 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 134 300,00 euros



Hors AGOA : AG du 01/04/2022

103 000,00 euros, soit 29,43 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 103 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : NEANT

Certifié conforme
Le Président

