

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AGEN - 4701 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 01/10/2024 - 7299 - 2021 B 00636 - 900 561 416 - 2V INGENIERIE

2V INGENIERIE

143 BOULEVARD DE LA REPUBLIQUE
47000 AGEN

SIREN : 900.561.416

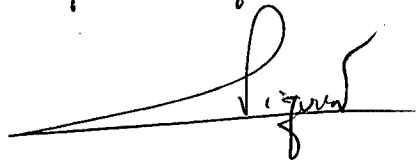
Statut juridique : Société à responsabilité limitée (SARL)

N° TVA : FR05900561416

COMPTES ANNUELS 2023

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

Comptes certifiés conformes par le gérant.



AUDITEURS ET CONSEILS ASSOCIES DU SUD-OUEST

SAS au capital de 7 622,45 Euros - SIREN : 352157655

Adresse : 37 BD DU PRESIDENT CARNOT - 47000 AGEN, 47000 AGEN

Tél : 05.53.66.23.38

Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	37 000,00		37 000,00	37 000,00
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	2 649,09	1 801,68	847,41	967,84
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 560,00		1 560,00	1 560,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)		41 209,09	1 801,68	39 407,41	39 527,84
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	95,00		95,00	
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	242 439,04		242 439,04	239 082,28
	Autres créances	75 682,48		75 682,48	105 262,05
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	222 634,11		222 634,11	67 625,38
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	17 484,46		17 484,46	75 819,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		558 335,09		558 335,09	487 789,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		599 544,18	1 801,68	597 742,50	527 317,10

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	25 000,00	25 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-10 001,33	
	Résultat de l'exercice	111 464,19	-10 001,33
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	126 462,86	14 998,67
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 811,46	17 909,71
	Emprunts et dettes financières diverses	33 783,27	14 626,47
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	157 490,45	189 528,45
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 768,50	197 082,77
	Dettes fiscales et sociales	127 425,96	64 171,03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 000,00	29 000,00
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL DETTES (III)	471 279,64	512 318,43
	Écarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	597 742,50	527 317,10

Annexes

Préambule	21
Principes et méthodes comptables	22
Informations complémentaires	24

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **18 mois** recouvrant la période du **03/07/2021** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **597 742,50 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **111 464,19 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

• Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

• Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	37 000,00			37 000,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	1 896,00	8 253,00	7 500,00	2 649,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres	1 560,00			1 560,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

• Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	928,00	1 811,00	938,00	1 801,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 560,00	1 560,00		
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	242 439,00	242 439,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	2 752,00	2 752,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	49 647,00	49 647,00		
Charges constatées d'avance	17 484,00	17 484,00		
TOTAL	313 882,00	313 882,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	14 811,00	14 811,00		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	128 769,00	128 769,00		
Personnel et comptes rattachés	6 361,00	6 361,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	6 436,00	6 436,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	26 661,00	26 661,00		
TVA	87 238,00	87 238,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	730,00	730,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	33 783,00	33 783,00		
Autres dettes	9 000,00	9 000,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	313 789,00	313 789,00	0,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Fournisseurs - Factures non parvenues	112 996,00	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	861,00	
Personnel - Autres charges à payer	5 500,00	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	96,00	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	5 451,00	
État - Charges à payer	677,00	
TOTAL	125 581,00	
PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
Clients - Factures à établir	197 363,00	
TOTAL	197 363,00	

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
Charges constatées d'avance	17 484,00	
TOTAL	17.484,00	

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D' ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	2 500,00	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés	25 000,00	
Titres en fin d'exercice	2 500,00	

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	25 000,00				25 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur				-10 001,00	-10 001,00
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-10 001,00	111 464,00		10 001,00	111 464,00
TOTAL	14 999,00	111 464,00	0,00	0,00	126 463,00

Informations relatives au compte de résultat

- Transferts de charges

RUBRIQUES	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL	0,00	

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

• Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opérations et engagements envers les dirigeants

• Rémunération des dirigeants

La direction a fait le choix de ne pas fournir l'information de la rémunération car cela reviendrait à indiquer la rémunération individuelle des dirigeants.

Informations complémentaires

2V INGENIERIE
Société à Responsabilité Limitée
AU CAPITAL DE 25 000 €
143 Boulevard de la République
47000 AGEN
RCS AGEN : 900 561 416

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 111 464,19 € de la manière suivante :

- Réserve légale pour : 2 500,00 €
- Report à nouveau débiteur : 10 001,33 €
- Autres réserves : 98 962,86 €

Après affectation du résultat de l'exercice, le poste « Report à nouveau débiteur » s'élève à 0,00 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts et de l'instruction administrative 5 I-2-05 du 11 août 2005, le Président rappelle que les dividendes distribués au titre des 3 derniers exercices, éligibles et non éligibles à l'abattement prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts, ainsi que ceux ouvrant droit et n'ouvrant pas droit audit abattement compte tenu du régime fiscal des associés, ont été les suivants :

Exercices	Revenus distribués	Revenus distribués		Revenus distribués		Avoir Fiscal
		(situation au regard de la société)		(situation au regard des associés)		
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement	ouvrant droit à l'abattement	n'ouvrant pas droit à l'abattement	
31 décembre 2023	0,00 €					
31 décembre 2022	0,00 €					
31 décembre 2021	N/A					

POUR : 2500 voix

CONTRE :voix

ABSTENTION :voix

Pour extrait,

LE GERANT

