

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIMOGES - 8701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/10/2024 - 6942 - 2019 B 00800 - 879 358 067 - 2A HOLDING

EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

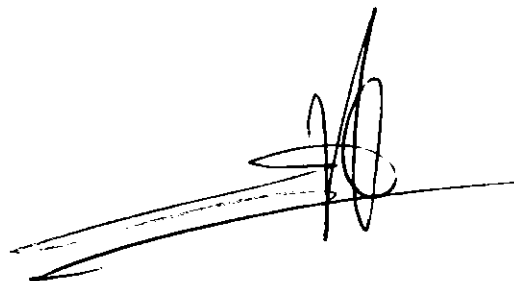
2A HOLDING SAS

Lotissement de la Fontaine saint martial
87220 FEYTIAT

COMPTES ANNUELS

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

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script that appears to be the initials 'JL' followed by a horizontal line.

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes aux comptes annuels	5
<i>PREAMBULE</i>	<i>5</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>5</i>
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	<i>5</i>
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS</i>	<i>5</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>6</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>7</i>
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	<i>8</i>
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	<i>9</i>

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	999 705		999 705	990 705	9 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	999 705		999 705	990 705	9 000
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 232		25 232		25 232
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	74 027		74 027	47 910	26 117
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	34 479		34 479	12 875	21 604
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	133 738		133 738	60 785	72 953
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 133 443		1 133 443	1 051 490	81 953

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	5 000	5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	337 225	146 037	191 188
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	291 780	291 188	592
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	684 005	492 225	191 780
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	415 397	550 645	- 135 248
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	31 426		31 426
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 616	2 496	120
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices		6 124	- 6 124
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	449 439	559 265	- 109 826
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 133 443	1 051 490	81 953

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'affaires Nets							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges							
Autres produits							
Total des produits d'exploitation (I)							
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			6 131	7 261	- 1 130	-15,56	
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation (II)			6 131	7 261	- 1 130	-15,56	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-6 131	-7 261	1 130	15,56	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			300 000	300 000		0,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			244	960	- 716	-74,58	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			300 244	300 960	- 716	-0,24	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			3 579	4 448	- 869	-19,54	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			3 579	4 448	- 869	-19,54	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			296 665	296 512	153	0,05	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			290 534	289 251	1 283	0,44	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	367		367	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	367		367	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-367		- 367	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 613	-1 937	324	16,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	300 244	300 960	- 716	-0,24
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	8 464	9 772	- 1 308	-13,39
RESULTAT NET	291 780	291 188	592	0,20
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 133 443,36 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 291 780,02 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société fait partie d'un groupe fiscal intégré dont elle est la société mère.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 999 705 EUROS

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	990 705	9 000		999 705
TOTAL	990 705	9 000		999 705

Etat des créances = 99 259 EUROS

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	99 259	99 259	
TOTAL	99 259	99 259	

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 50 000 EUROS**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	50,00	50 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	50,00	50 000

Etat des dettes = 449 439 EUROS

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	415 397	136 845	278 552	
Dettes financières diverses	31 426	31 426		
Fournisseurs	2 616	2 616		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	449 439	170 887	278 552	

Charges à payer par postes du bilan = 2 616 EUROS

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 616
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 616

Annexes aux comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 2 616 EUROS

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parv(408100)	2 616
TOTAL	2 616

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
2D SAS	46 000	231 998	100	988 725	988 725			3 154 071	171 481	300 000
2D SCI	2 000	17 848	99	1 980	1 980			51 000	22 990	
2D AGENCEMENT	10 000		90	9 000	9 000					
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

2A HOLDING
SASU au capital de 50 000 euros,
immatriculée au RCS de LIMOGES sous le numéro 879 358 067,
dont le siège social est situé : LOTISSEMENT DE LA FONTAINE SAINT MARTIAL 87220 FEYTIAT

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'associé unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 291 780,02 euros qu'il décide d'affecter en intégralité au compte « Autres réserves », qui présentera désormais un solde créditeur de 629 004,75 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 100,00 euros

Exercice N-2 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 100,00 euros

Exercice N-3 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Le Président

Certifié conforme

