

2AAY

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 23/05/2023 Au 29/02/2024 9 mois		
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	69 660		69 660		
	Chiffre d'affaires net	69 660		69 660		
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits					
	Total			69 660		
	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats					
Variation de stocks						
Produits financiers	Autres achats et charges externes (3)			16 043		
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 896		
	Salaires et traitements			38 768		
	Charges sociales			16 251		
	Dotations	- sur immobilisations				
		- sur actif circulant				
		- pour risques et charges				
	Autres charges			2		
	Total			73 962		
	Résultat d'exploitation				A	-4 302
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			180 000		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			35		
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total			180 035			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			6 316		
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total			6 316			
Résultat financier				D	173 719	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	169 416	

2AAY

Compte de résultat

		Du 23/05/2023 Au 29/02/2024 9 mois	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		169 416	
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

2AAY
Société à responsabilité limitée
au capital de 600 100 euros
Siège social : 1 Changeon
35500 ST AUBIN DES LANDES
953 328 895 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 août 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 29 février 2024 s'élevant à 169 417 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	169 416,77€
Dotations de la réserve légale	8 470,84€
Affectation du solde aux « autres réserves » soit s'élevant ainsi à 169.946€	160 945,93€

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

...

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Gérant
Arnaud LOUVET



Actif		Au 29/02/2024			
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
		Terrains			
		Constructions			
Immobilisations financières ³⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
		Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	900 000	900 000	
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille	40 036	40 036	
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	2 250	2 250	
		TOTAL	942 286	942 286	
Total de l'actif immobilisé			942 286	942 286	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
			TOTAL		
			Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances ²⁾	Clients et comptes rattachés	21 708		21 708
		Autres créances	492		492
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	22 200	22 200	
Divers	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	
	(dont actions propres :)				
	Instrument de trésorerie				
		Disponibilités	35 728	35 728	
		TOTAL	135 728	135 728	
Charges constatées d'avance			9 065	9 065	
Total de l'actif circulant			166 994	166 994	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF			1 109 280	1 109 280	
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			2 250	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Bilan passif

Passif		Au 29/02/2024		
Capitaux propres	Capital (dont versé : 600 100)	600 100		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)		169 416		
Situation nette avant répartition		769 516		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	769 516		
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		306 200	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		20 137	
		Total	326 337	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 469	
	Dettes fiscales et sociales		9 956	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	13 426		
	Produits constatés d'avance			
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	339 764		
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	1 109 280		
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	261 788		
	à moins d'un an	77 975		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
	(3) dont emprunts participatifs			

Annexe aux comptes annuels

Table des matières

Faits caractéristiques de l'exercice	2	1. État de l'actif immobilisé (brut)	5
Evénements postérieurs à la clôture	2	2. Informations relatives aux filiales et participations	6
Principes généraux	3	État des échéances des créances	7
1. Immobilisations financières	3	Produits à recevoir	7
2. Créances	3	Capitaux propres	8
3. Valeurs mobilières de placement et disponibilités	4	1. Capital social	8
Actif immobilisé	5	2. Tableau de variation des capitaux propres	8
		État des échéances des dettes	9
		Charges à payer	9
		Engagements financiers donnés et reçus	11

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Faits caractéristiques de l'exercice

Il s'agit du premier exercice clos de la sarl 2AAY d'une durée exceptionnelle de 10 mois.

Événements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

Annexe aux comptes annuels

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

1. Immobilisations financières

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation et les autres titres immobilisés font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'utilité apparaît inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est appréciée en utilisant plusieurs critères et notamment les capitaux propres, des multiples d'excédent brut d'exploitation, les perspectives de développement et de rentabilité.

Créances rattachées à des participations

Les créances rattachées sont valorisées à leur valeur nominale et sont éventuellement dépréciées, en lien avec l'analyse réalisée sur les titres de participation, pour tenir compte des risques de non-recouvrement auxquels elles sont susceptibles de donner lieu d'après les informations connues à la date de clôture des comptes.

Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

2. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Annexe aux comptes annuels

Le cas échéant, les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3. Valeurs mobilières de placement et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Actif immobilisé

1. État de l'actif immobilisé (brut)

		Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	-	-	-	-
Immobilisations corporelles					
Terrains		-	-	-	-
Construction sur sol propre		-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui		-	-	-	-
Install. générales, agencements et aménag. des constructions		-	-	-	-
Install. techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Install. générales, agencements, aménagements divers		-	-	-	-
Matériel de transport		-	-	-	-
Matériel de bureau et mobilier informatique		-	-	-	-
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	-	-	-	-
Immobilisations financières					
Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
Autres participations		-	900,000	-	900,000
Autres titres immobilisés		-	40,037	-	40,037
Prêts et autres immobilisations financières		-	2,250	-	2,250
	TOTAL IV	-	942,287	-	942,287
TOTAL GÉNÉRAL	(I+II+III+IV)	-	942,287	-	942,287

Annexe aux comptes annuels

Détail des augmentations et diminutions par nature

	◀ Augmentations		Diminutions ▶	
	Réévaluations libres	Acqu., apports, créations, poste à poste	De poste à poste	Cessions, mises hors service
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	942,287	-	-
TOTAL	-	942,287	-	-

2. Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % du capital détenu)	Capital	Quote-part détenue (%)	Valeur brute des titres	Chiffre d'affaires	Prêts et avances
	Autres capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette des titres	Résultat net	Cautions
1 SAS VOYELLE	55 000	90%	900 000	1 881 597	20 137
	516 144	180 000	900 000	74 460	0
2					
3					
4					
5					

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des créances

	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	2,250	2,250	-
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	21,709	21,709	-
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
État et autres collectivités publiques	492	492	-
<ul style="list-style-type: none"> • Impôts sur les bénéfiques • Taxe sur la valeur ajoutée • Autres impôts, taxes et vers. assimilés • Divers 	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	-	-	-
Charges constatées d'avance	9,065	9,065	-
TOTAL	33,516	33,516	-
Prêts accordés en cours d'exercice	-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-	-

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
Autres produits	
Factures à établir	6,889

Annexe aux comptes annuels

Rabais/remises/ristournes à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	6,889

Capitaux propres

1. Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Situation au début de l'exercice	100	100
Mouvements :	600 000	600 000
• Apport titres voyelle		
•		
•		
Situation à la fin de l'exercice		

2. Tableau de variation des capitaux propres

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Capital	-	600,100	-	600,100
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	169,417	-	169,417
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	769,517	-	769,517

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-	-	-
• à 1 an max à l'origine	-	-	-	-
• à plus d'1 an à l'origine	306,201	44,412	167,905	93,884
Dettes				
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	3,469	3,469	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3,958	3,958	-	-
• Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	5,922	5,922	-	-
• Taxe sur la valeur ajoutée	5,922	5,922	-	-
• Obligations cautionnées	-	-	-	-
• Autres impôts, taxes et assimilés	76	76	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	20,137	20,137	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	339,764	77,975	167,905	93,884
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300,000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			

Charges à payer

Libellés	Montant
----------	---------

Annexe aux comptes annuels

Congés à payer	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	11
Charges fiscales provisionnées	-
Intérêts courus	
Emprunts et dettes assimilées	6,201
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
Autres charges	
Factures à recevoir	2,952
Rabais/remises/ristournes à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	1,959
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	11,123

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties Nantissement de 660 actions voyelle	300 000	
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		