

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/11/2024 - 32468 - 2022 B 02820 - 917 407 769 - 2AL Invests

Au-delà des chiffres

**SASU 2AL INVESTS**

12 Rue des Bourgeons

44680 STE PAZANNE

**DOSSIER DE GESTION**

Exercice 01/08/2023 au 31/07/2024

*Certifié conforme à l'original*





# Bilan Actif

		31/07/2024		31/07/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	18 000		18 000	18 000
Créances rattachées à des participations	10 880		10 880	12 080	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>28 880</b>		<b>28 880</b>	<b>30 080</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>				
	Charges constatées d'avance	331		331	70
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>331</b>		<b>331</b>	<b>70</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>29 211</b>		<b>29 211</b>	<b>30 150</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



# Bilan Passif

	31/07/2024	31/07/2023
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	18 000	18 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
<b>RESERVES</b>		
Réserve légale	1 800	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 290	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(845)	11 090
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>28 245</b>	<b>29 090</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers	100	100
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	865	960
Dettes fiscales et sociales		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>965</b>	<b>1 060</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>29 211</b>	<b>30 150</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(844,69)	11 090,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	865	960
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



# Compte de Résultat

		31/07/2024		31/07/2023	
		12 mois	%C.A.	13 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
		<b>Total des produits d'exploitation</b>			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	845		1 410	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Autres charges					
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>845</b>		<b>1 410</b>	
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(845)</b>		<b>(1 410)</b>	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)			12 500	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des produits financiers</b>			<b>12 500</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des charges financières</b>				
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>12 500</b>	
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(845)</b>		<b>11 090</b>	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>				
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>				
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>12 500</b>	
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>845</b>		<b>1 410</b>	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(845)</b>		<b>11 090</b>	



# Règles et Méthodes Comptables

## Préambule

Le bilan de l'exercice présente un total de **29 211** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de    euros et un total charges de **845** euros, dégageant ainsi un résultat de **-845** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/08/2023** au **31/07/2024**.

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

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au **31/07/2024** ont été établis et présentés selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le décret 83-1020 du 29/11/83 et conformément au règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les principes comptables prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016 ont été appliqués.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques (à l'exception des immobilisations acquises avant le 31/12/1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation).

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

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) 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 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.

# Règles et Méthodes Comptables

## DUREE AMORTISSEMENT

Logiciels : de 1 à 3 ans  
Marques : non amortissable  
Terrain bâti : non amortissable  
Constructions : de 25 à 40 ans  
Installation générales, agencement, aménagement des constructions : de 12 à 25 ans  
Matériel industriel : de 4 à 5 ans  
Installation générales, agencements, aménagements divers : de 5 à 10 ans  
Matériel de transport : 5 ans  
Matériel de bureau et matériel informatique : 3 ans  
Mobilier : 4 ans

## 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.

## Disponibilités

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

## Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



## Annexe libre

### FAITS CARATERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant.

Autres éléments significatifs

Néant.

### EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

### NOTE SUR LE BILAN

Néant.

### NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Néant.

### AUTRES INFORMATIONS

Néant.

# Immobilisations

	Valeurs	Mouvements de l'exercice			Valeurs
	brutes début d'exercice	Augmentations Réévaluations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	brutes au 31/07/2024
<b>INCORPORELLES</b>					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
<b>CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>FINANCIERES</b>					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	30 080			1 200	28 880
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>30 080</b>			<b>1 200</b>	<b>28 880</b>
<b>TOTAL</b>	<b>30 080</b>			<b>1 200</b>	<b>28 880</b>

# Créances et Dettes

		31/07/2024	1 an au plus	plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations		10 880		10 880	
Prêts (1) (2)					
Autres immobilisations financières					
CREANCES	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers				
	Charges constatées d'avances				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>10 880</b>		<b>10 880</b>
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
		31/07/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	865	865		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	100		100	
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>965</b>	<b>865</b>	<b>100</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	100				



## Charges à payer

31/07/2024

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>865</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>865</b>
FOURN. FACT. NON PARVENUES	865	



## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/07/2023	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/07/2024
Capital social	18 000				18 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		1 800			1 800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		9 290			9 290
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	11 090	(11 090)		(845)	(845)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>29 090</b>			<b>(845)</b>	<b>28 245</b>

Date de l'assemblée générale 08/11/2023

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 29 090

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 29 090

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (845)



## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/07/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		180,00	100,0000	18 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		180,00	100,0000	18 000,00

## Filiales et participations

	31/07/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL FIT MODUL		15 720	25,00	2 851
<b>B. Renseignements globaux</b>				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

# Filiales et participations

1  
1

31/07/2024

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

### 2. Participations (10 à 50 %)

SARL FIT MODUL

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette

4 000	15 720	25,00	18 000	18 000
-------	--------	-------	--------	--------

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

### 2. Participations (10 à 50 %)

SARL FIT MODUL

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
----------------------------	--------------------------------------	--------------------	-----------------------------------	----------------------

10 880		311 384	2 851	
--------	--	---------	-------	--

## B. Renseignements globaux

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

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/07/2024

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles  
la société a un lien  
de participation

**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations  
Participations  
Créances rattachées à des participations  
Prêts et autres immobilisations financières

18 000

10 880

**Actif circulant**

Avances et acomptes versés sur commandes  
Créances clients et comptes rattachés  
Autres créances  
Capital souscrit appelé, non versé

**Dettes**

Emprunts obligataires convertibles  
Autres emprunts obligataires  
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit  
Emprunts et dettes financières divers  
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  
Dettes fournisseurs et comptes rattachés  
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  
Autres dettes

**Produits financiers**

Produits de participations  
Autres produits financiers

**Charges financières**

Charges financières

**Autres éléments**



2AL INVESTS  
Société par actions simplifiée  
au capital de 18 000 euros  
Siège social : 12 R DES BOURGEONS,  
44680 SAINTE-PAZANNE  
917 407 769 RCS NANTES

---

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 17 OCTOBRE 2024

---

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2024

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 juillet 2024 s'élevant à - 844,69 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 844,69 euros

Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte « **autres réserves** » 844,69 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
Le Président

*Hitamant*

*AF*