

L2A

Société à responsabilité limitée
au capital de 200 018 euros
Siège social : 5, rue Gustave Eiffel
77610 FONTENAY-TRESIGNY

521 180 752 RCS MEAUX

BILAN AU 31 MARS 2024

DOCUMENTS DEPOSES AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

1- Bilan, compte de résultat

2- Affectation du résultat

DOCUMENTS CERTIFIES CONFORMES,

Le Gérant

Pierre-Yves DUMAS

✓ Certified by  yousign

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 683	11 683				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	607	603	4	126	-122	-97.03
	Autres immobilisations corporelles	71 599	62 992	8 607	16 900	-8 293	-49.07
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	355 000		355 000	355 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000		
Total II		440 889	75 278	365 611	374 026	-8 415	-2.25
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	52 800		52 800		52 800	
	Autres créances	110 410		110 410	104 221	6 190	5.94
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	139		139	67 617	-67 478	-99.79
	Charges constatées d'avance (3)	3 752		3 752	2 908	845	29.04
	Total III	167 102		167 102	174 746	-7 644	-4.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		607 990	75 278	532 713	548 771	-16 059	-2.93

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

2 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2024 12		Exercice N-1 31/03/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 018) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	200 018		200 018			
	Réserves						
	Réserve légale	10 204		10 204			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	76 780		71 140		5 639	7.93
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-6 428		5 639		-12 067	-213.98
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	280 574		287 002		-6 428	-2.24
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	155 008		185 544		-30 536	-16.46
	Concours bancaires courants	3 679		179		3 500	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	19 827		1 427		18 400	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 368		7 375		13 993	189.74
	Dettes fiscales et sociales	16 249		7 237		9 012	124.53
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	36 008		60 008		-24 000	-39.99
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	252 138		261 770		-9 631	-3.68
	Ecart de conversion passif (V)						

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 128 238 106 842

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	234 000		234 000	214 000		20 000	9.35
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	234 000		234 000	214 000		20 000	9.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			200			200	
Autres produits			11	16		-5	-30.08
Total des Produits d'exploitation (I)			234 211	214 016		20 195	9.44
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			62 850	70 630		-7 780	-11.02
Impôts, taxes et versements assimilés			16 746	2 641		14 106	534.17
Salaires et traitements			74 462	94 119		-19 657	-20.89
Charges sociales			49 394	66 534		-17 140	-25.76
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 415	8 784		-369	-4.20
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 037	1 741		1 295	74.39
Total des Charges d'exploitation (II)			214 903	244 449		-29 545	-12.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			19 308	-30 433		49 741	163.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2024	12	31/03/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			21 700		-21 700	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			21 700		-21 700	-100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 976		3 493		-517	-14.79
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 976		3 493		-517	-14.79
2. Résultat financier (V-VI)	-2 976		18 207		-21 184	-116.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	16 331		-12 226		28 557	233.58
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			18 000		-18 000	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			18 000		-18 000	-100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 165		135		2 030	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 000				18 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	20 165		135		20 030	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-20 165		17 865		-38 030	-212.87
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 594				2 594	
Total des produits (I+III+V+VII)	234 211		253 716		-19 505	-7.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	240 639		248 076		-7 438	-3.00
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-6 428		5 639		-12 067	-213.98

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

L2A

Société à responsabilité limitée
au capital de 200 018 euros
Siège social : 5, rue Gustave Eiffel
77610 FONTENAY-TRESIGNY

521 180 752 RCS MEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 27 SEPTEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'imputer la **perte** de l'exercice clos le **31 mars 2024** s'élevant à **-6 427,59 euros** en totalité au compte « **report à nouveau** ».

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

Pierre-Yves DUMAS

✓ Certified by  yousign

L2A

Société à responsabilité limitée
au capital de 200 018 euros
Siège social : 5, rue Gustave Eiffel
77610 FONTENAY-TRESIGNY

521 180 752 RCS MEAUX

BILAN AU 31 MARS 2024

DOCUMENTS DEPOSES AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

1- Bilan, compte de résultat

2- Affectation du résultat

DOCUMENTS CERTIFIES CONFORMES,

Le Gérant

Pierre-Yves DUMAS

✓ Certified by  yousign

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 532 712.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 234 000.00 Euros et dégageant un déficit de -6 427.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'abandon de créance d'un montant de 18.000 euros a été repris en compte courant d'associé.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	11 683		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	607		
Installations générales agencements aménagements divers	9 641		
Matériel de transport	25 990		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 968		
TOTAL	72 205		
Autres participations	355 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	357 000		
TOTAL GENERAL	440 889		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 030	7 653	7 653
TOTAL		4 030	7 653	7 653
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			607	607
Installations générales agencements aménagements divers			9 641	9 641
Matériel de transport			25 990	25 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 964	30 004	30 004
TOTAL		5 964	66 241	66 241
Autres participations			355 000	355 000
Prêts, autres immobilisations financières			2 000	2 000
TOTAL			357 000	357 000
TOTAL GENERAL		9 994	430 895	430 895

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	11 683		4 030	7 653
TOTAL	11 683		4 030	7 653
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	481	122		603
Installations générales agencements aménagements divers	7 720	1 297		9 018
Matériel de transport	13 587	5 198		18 785
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 391	1 798	5 964	29 225
TOTAL	55 180	8 415	5 964	57 630
TOTAL GENERAL	66 863	8 415	9 994	65 284

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	122				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 297				
Matériel de transport	5 198				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 798				
TOTAL	8 415				
TOTAL GENERAL	8 415				

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Disponibilités en Euros

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