

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAHORS - 4601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/12/2024 - 5182 - 2018 B 00364 - 843 501 362 - 2 EFR

|   |   |   |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
|---|---|---|---|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS 2 EFR</b>                            |   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Adresse de l'entreprise : <b>ZA ENGLANDIERES RUE ROGER E 46000 CAHORS</b> |   | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Numéro SIRET * <b>8 4 3 5 0 1 3 6 2 0 0 0 2 7</b>                         |   |   | Néant <input type="checkbox"/> *                                |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Exercice N, clos le, <b>30092024</b>                              | N-1, <b>30092023</b>  |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Brut <b>1</b>   | Amortissements, provisions <b>2</b>                             |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Net <b>3</b>  | Net <b>4</b>  |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Capital souscrit non appelé (I)   |   | AA  |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
| ACTIF IMMOBILISE *  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *   | AB  | AC               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Frais de développement*   | CX  | CQ               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF  | AG               | 500                       | 500              |                  |         |  |
|   |   | Fonds commercial (1)  | AH  | AI               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ  | AK               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL  | AM               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Terrains  | AN  | AC               |                           |                  |                  |         |  |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Constructions   | AP  | AQ               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR  | AS               | 91 506                    | 72 685           | 18 821           | 26 338  |  |
|   |   | Autres immobilisations corporelles                                | AT  | AU               | 304 202                   | 101 965          | 202 237          | 220 783 |  |
|   |   | Immobilisations en cours  | AV  | AW               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Avances et acomptes   | AX  | AY               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS               | CT                        |                  |                  |         |  |
|   |   |   | Autres participations   | CU               | CV                        |                  |                  |         |  |
| Créances rattachées à des participations                                  | BB  |   | BC  |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Autres titres immobilisés   | BD  |   | BE  |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Prêts   | BF  |   | BG  |                  |                           |                  |                  |         |  |
| Autres immobilisations financières *                                      | BH  | BI  |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
| <b>TO TAL (II)</b>  |   | BJ  | BK  | <b>396 208</b>   | <b>175 150</b>            | <b>221 058</b>   | <b>247 122</b>   |         |  |
| ACTIF CIRCULANT   | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL  | BM               | 86 120                    | 86 120           | 69 840           |         |  |
|   |   | En cours de production de biens                                   | BN  | BO               | 22 303                    | 22 303           | 9 919            |         |  |
|   |   | En cours de production de services                                | BP  | BQ               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Produits intermédiaires et finis                                  | BR  | BS               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | Marchandises  | BT  | BU               |                           |                  |                  |         |  |
|   | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV  | BW               | 8 252                     | 8 252            | 1 865            |         |  |
|   |   | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX  | BY               | 343 851                   | 343 851          | 207 802          |         |  |
|   |   | Autres créances (3)   | BZ  | CA               | 23 040                    | 23 040           | 13 212           |         |  |
|   |   | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB  | CC               |                           |                  |                  |         |  |
|   |   | DIVERS  | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  | CD               | CE                        | 150 000          | 150 000          | 150 000 |  |
| Disponibilités  | CF  |   | CG  | 738 483          | 738 483                   | 526 310          |                  |         |  |
| Comptes de régularisation   | Charges constatées d'avance (3) *           | CH  | CI  | 22 609           | 22 609                    | 13 401           |                  |         |  |
|   | <b>TO TAL (III)</b>                         | CJ  | CK  | <b>1 394 659</b> | <b>1 394 659</b>          | <b>992 348</b>   |                  |         |  |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW  |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   | Primes de remboursement des obligations (V) | CM  |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN  |   |                  |                           |                  |                  |         |  |
|   | <b>TO TAL GENERAL (I à VI)</b>              | CO  | 1A  | <b>1 790 867</b> | <b>175 150</b>            | <b>1 615 717</b> | <b>1 239 469</b> |         |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :  |   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP  |                  | (3) Part à plus d'un an : | CR               |                  |         |  |
| Clause de réserve de propriété : *  | Immobilisations :                           | Stocks :  |   |                  | Créances :                |                  |                  |         |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 EFR</u>                                 |   |                  | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|--|---|------------------|----------------------------------|------------------|
|  |   |                  | Exercice N                       | Exercice N-1     |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....3.000..... )  | DA               | 3 000                            | 3 000            |
|  | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...   | DB               |                                  |                  |
|  | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                      | DC               |                                  |                  |
|  | Réserve légale (3)  | DD               | 300                              | 300              |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles  | DE               |                                  |                  |
|  | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF               |                                  |                  |
|  | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG               | 861 199                          | 797 988          |
|  | Report à nouveau  | DH               |                                  |                  |
|  | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>   | DI               | <b>388 125</b>                   | <b>206 011</b>   |
|  | Subventions d'investissement  | DJ               |                                  |                  |
|  | Provisions réglementées *   | DK               |                                  |                  |
|  | <b>TOTAL (I)</b>  | DL               | <b>1 252 625</b>                 | <b>1 007 299</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>  | Produit des émissions de titres participatifs   | DM               |                                  |                  |
|  | Avances conditionnées   | DN               |                                  |                  |
|  | <b>TOTAL (II)</b>   | DO               |                                  |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques   | DP               |                                  |                  |
|  | Provisions pour charges   | DQ               |                                  |                  |
|  | <b>TOTAL (III)</b>  | DR               |                                  |                  |
| <b>DETTES (4)</b>  | Emprunts obligataires convertibles  | DS               |                                  |                  |
|  | Autres emprunts obligataires  | DT               |                                  |                  |
|  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)  | DU               | 2 436                            | 14 006           |
|  | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV               |                                  |                  |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  | DW               |                                  |                  |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | DX               | 126 485                          | 97 282           |
|  | Dettes fiscales et sociales   | DY               | 110 493                          | 69 286           |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   | DZ               |                                  |                  |
| Autres dettes  | EA  | 4 092            | 2 684                            |                  |
| Compte régul.  | Produits constatés d'avance (4)   | EB               | 119 587                          | 48 912           |
| <b>TOTAL (IV)</b>  | EC  | <b>363 093</b>   | <b>232 170</b>                   |                  |
| Ecarts de conversion passif *  | (V)   | ED               |                                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>   | EE  | <b>1 615 717</b> | <b>1 239 469</b>                 |                  |
| <b>RENVois</b>   | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital  | 1B               |                                  |                  |
|  | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)    | 1C               |                                  |                  |
|  |   | 1D               |                                  |                  |
|  |   | 1E               |                                  |                  |
|  | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  | EF               |                                  |                  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG  | 362 493          | 229 749                          |                  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH  |                  |                                  |                  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**Annexe au 30/09/2024**

ANNEXE - Elément 1

# Principes, Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence, ont été arrêtés par le Président le 29 novembre 2024.

Les comptes annuels de l'exercice arrêtés au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 relatif au plan comptable général modifié dernièrement par les règlements n° 2019-09 relatif aux frais de formation et 2020-02 du 5 juin 2020 relatif aux PME.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 615 717** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 418 752** euros et un total **charges** de **1 030 627** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **388 125** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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.

ANNEXE - Elément 1

# Principes, Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressifs en fonction de la durée de vie prévue :

| Immobilisations                             | Mode     | Durées d'amortissement |
|---|----------|------------------------|
| <b><u>Immobilisations incorporelles</u></b> |          |                        |
| Logiciel                                    | Linéaire | 1 - 3 ans              |
| <b><u>Immobilisations corporelles</u></b>   |          |                        |
| Matériels & Outillages neufs                | Linéaire | 4 - 10 ans             |
| Matériels & Outillages occasions            | Linéaire | 3 - 5 ans              |
| Agencements & Aménagement divers            | Linéaire | 5 - 10 ans             |
| Matériels de transports neufs               | Linéaire | 5 - 10 ans             |
| Matériels de transports occasions           | Linéaire | 3 - 5 ans              |
| Matériels bureau & informatique             | Linéaire | 3 - 5 ans              |
| Mobilier                                    | Linéaire | 5 - 10 ans             |

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure

## Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément 1

# Principes, Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers et les rabais remises et ristournes obtenus des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondants à leur nature.

## Evénements significatifs survenus pendant l'exercice :

NEANT

## Evénements significatifs survenus après la clôture de l'exercice :

NEANT

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt.p.à p. | Cessions |                                    |

| INCORPORELLES |  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|---------------|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
|               |  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions |                                    |
|               | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |              |                                    |
|               | Autres                                     | 500                                   |                          |              | 500                                |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>500</b>                            |                          |              | <b>500</b>                         |

| CORPORELLES |  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-------------|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|             |  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions  |                                    |
|             | Terrains   |                                       |                          |               |                                    |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |               |                                    |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 86 326                                |                          | 5 181         | 91 506                             |
|             | Instal., agencement, aménagement divers  | 33 178                                |                          | 5 600         | 38 778                             |
|             | Matériel de transport  | 245 966                               |                          | 32 787        | 254 252                            |
|             | Matériel de bureau, mobilier   | 11 171                                |                          |               | 11 171                             |
|             | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |               |                                    |
|             | Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |               |                                    |
|             | Avances et acomptes  |                                       |                          |               |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                       | <b>376 641</b>                        |                          | <b>43 567</b> | <b>395 708</b>                     |

| FINANCIERES |   | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
|             |   |                                       | Réévaluations            | Acquisitions |                                    |
|             | Participations évaluées en équivalence      |                                       |                          |              |                                    |
|             | Autres participations                       |                                       |                          |              |                                    |
|             | Autres titres immobilisés                   |                                       |                          |              |                                    |
|             | Prêts et autres immobilisations financières |                                       |                          |              |                                    |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    |                                       |                          |              |                                    |

|  |              |                |  |               |  |               |                |
|--|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
|  | <b>TOTAL</b> | <b>377 141</b> |  | <b>43 567</b> |  | <b>24 500</b> | <b>396 208</b> |
|--|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|

## Amortissements

| Etat exprimé en euros                    |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>30/09/2024 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                     | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |                |                                    |
|  | Fonds commercial   |                                       |                          |                |                                    |
|  | Autres immobilisations incorporelles   | 500                                   |                          |                | 500                                |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   | <b>500</b>                            |                          |                | <b>500</b>                         |
| <b>CORPORELLES</b>                       | Terrains   |                                       |                          |                |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |                |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 59 988                                | 12 697                   |                | 72 685                             |
|  | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 853                                   | 4 195                    |                | 5 048                              |
|  | Matériel de transport  | 65 482                                | 42 871                   | 17 511         | 90 842                             |
|  | Matériel de bureau, mobilier   | 3 197                                 | 2 878                    |                | 6 075                              |
|  | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |                |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>129 519</b>   | <b>62 641</b>                         | <b>17 511</b>            | <b>174 650</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>130 019</b>                        | <b>62 641</b>            | <b>17 511</b>  | <b>175 150</b>                     |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|   | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Fonds commercial  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Terrains  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Instal générales Agencé aménagt divers  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2024 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |             |            |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |             |            |
|   | Provisions autres   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>           |   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> | Pour litiges  |                |               |             |            |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |             |            |
|   | Pour pertes sur marchés à terme   |                |               |             |            |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |             |            |
|   | Pour pertes de change   |                |               |             |            |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |             |            |
|   | Pour impôts   |                |               |             |            |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |             |            |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |             |            |
| Autres                                    |   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |   |                |               |             |            |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |             |            |
|   | Sur comptes clients   |                |               |             |            |
|   | Autres  |                |               |             |            |
|   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                      |   |                |               |             |            |

NEANT

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |  |  |  |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |  |  |  |  |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|   |   | 30/09/2024     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|   | Autres immobilisations financières            |                |                |             |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|   | Autres créances clients                       | 343 851        | 343 851        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                |                |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |                |                |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 18 461         | 18 461         |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|   | Divers  |                |                |             |
|   | Groupe et associés (2)                        |                |                |             |
|   | Débiteurs divers                              | 4 579          | 4 579          |             |
| Charges constatées d'avances                                      | 22 609  | 22 609         |                |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |   | <b>389 501</b> | <b>389 501</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |                |                |             |

|  |  | 30/09/2024     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans  | plus de 5 ans |
|--|--|----------------|----------------|------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | 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) | 2 436          | 1 836          | 600        |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |            |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 126 485        | 126 485        |            |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                       | 24 946         | 24 946         |            |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 18 486         | 18 486         |            |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                             | 14 683         | 14 683         |            |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 49 383         | 49 383         |            |               |
|  | Obligations cautionnées                              |                |                |            |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 2 995          | 2 995          |            |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |            |               |
|  | Groupe et associés (2)                               |                |                |            |               |
|  | Autres dettes  | 4 092          | 4 092          |            |               |
| Dette représentative de titres empruntés           |  |                |                |            |               |
| Produits constatés d'avance                        | 119 587  | 119 587        |                |            |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |  | <b>363 093</b> | <b>362 493</b> | <b>600</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |  |                |                |            |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |  | 11 511         |                |            |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |  |                |                |            |               |

# Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Observations

|   | 30/09/2024 | Observations |
|---|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport |            |              |
| <b>TOTAL</b>  |            |              |

**NEANT**

# Avances aux dirigeants

| Etat exprimé en euros | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|-----------------------|------------|------------|
|                       |            |            |
| TOTAL                 |            |            |

NEANT

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |                | <b>134 613</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |                | <b>131 088</b> |
| <i>FACTURE A EMETTRE</i>             | <i>131 088</i> |                |
| <b>Autres créances</b>               |                | <b>3 525</b>   |
| <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>           | <i>2 720</i>   |                |
| <i>INTERETS COURUS CAT</i>           | <i>805</i>     |                |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   |        |               |
|---|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |        | <b>46 516</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>15</b>     |
| <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>                              | 3      |               |
| <i>ASSURANCES COURUES NON ECHUES</i>                          | 12     |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>22 401</b> |
| <i>FACTURES NON PARVENUES</i>                                 | 22 401 |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>20 009</b> |
| <i>PRIMES A PAYER</i>   | 12 800 |               |
| <i>CHARGES SUR PRIMES</i>                                     | 4 324  |               |
| <i>TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER</i>                           | 305    |               |
| <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>                                 | 2 580  |               |
| <b>Autres dettes</b>  |        | <b>4 092</b>  |
| <i>CHARGES A PAYER</i>  | 4 092  |               |

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Charges

Produits

|                                    | 30/09/2024 | Charges       | Produits       |
|------------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION |            | 22 609        | 119 587        |
| Charges et Produits FINANCIERS     |            |               |                |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS  |            |               |                |
| <b>TOTAL</b>                       |            | <b>22 609</b> | <b>119 587</b> |

# Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

|                                 |   | 30/09/2024 | Nombre        | Val. Nominale  | Montant         |
|---------------------------------|---|------------|---------------|----------------|-----------------|
| <b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b> | Du capital social début exercice        |            | 300,00        | 10,0000        | 3 000,00        |
|                                 | Emises pendant l'exercice               |            |               |                |                 |
|                                 | Remboursées pendant l'exercice          |            |               |                |                 |
|                                 | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>300,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>3 000,00</b> |

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   |          |              |
|---|----------|--------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>   |          | <b>8 000</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b><br><i>CESSION IMMOBILISATIONS</i>                                   | 8 000    | 8 000        |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>  |          | <b>7 145</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b><br><i>CHARGES EXCEPTIONNELLES</i><br><i>Pertes sur prescription</i> | 81<br>74 | 155          |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b><br><i>VALEUR NETTE COMPTABLE CORPORELS</i>                          | 6 989    | 6 989        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>  |          | <b>855</b>   |

# Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| REMBOURSEMENT FORMATION CONSTRUCTYS | 5 872        |
| AIDE EMBAUCHE                       | 1 000        |
| REMBOURSEMENT IJ                    | 496          |
| REMBOURSEMENT ASSURANCES            | 852          |
| AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES        | 540          |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>8 760</b> |

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                         |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 30/09/2024   |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|--------------|
| <b>VALEUR D'ORIGINE</b>                       |                            |          |               | 23 753                  |        | 23 753       |
| <b>AMORTISSEMENTS</b>                         | Cumul exercices antérieurs |          |               | 2 785                   |        | 2 785        |
|   | Dotation exercice          |          |               | 2 376                   |        | 2 376        |
|   | <b>TOTAL</b>               |          |               | <b>5 161</b>            |        | <b>5 161</b> |
| <b>REDEVANCES PAYEES</b>                      | Cumul exercices antérieurs |          |               | 2 820                   |        | 2 820        |
|   | Redevances Exercice        |          |               | 2 400                   |        | 2 400        |
|   | <b>TOTAL</b>               |          |               | <b>5 220</b>            |        | <b>5 220</b> |
| <b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>                 | à 1 an au plus             |          |               | 2 400                   |        | 2 400        |
|   | entre 1 et 5 ans           |          |               | 4 200                   |        | 4 200        |
|   | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |              |
|   | <b>TOTAL</b>               |          |               | <b>6 600</b>            |        | <b>6 600</b> |
| <b>VALEUR RESIDUELLE</b>                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |              |
|   | entre 1 et 5 ans           |          |               | 1 188                   |        | 1 188        |
|   | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |              |
|   | <b>TOTAL</b>               |          |               | <b>1 188</b>            |        | <b>1 188</b> |
| <b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b> |                            |          |               | 2 400                   |        | 2 400        |

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| Effets escomptés non échus   |              |  |
| Avals, cautions et garanties   |              |  |
| Engagements de crédit-bail<br>Engagements de crédit-bail   | 6 600        |  |
|  | 6 600        |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>Pas d'IFC car la société est affiliée à la Caisse ProBTP qui assure le reglt des IFC |              |  |
| Autres engagements   |              |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>  | <b>6 600</b> |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                          |              |  |



# Filiales et participations

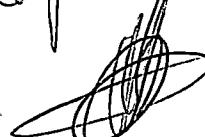
1/0

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|   | Capital                    | Capitaux propres                     | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|---|----------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
|   |                            |                                      |  | Brute                               | Nette                |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                            |                                      |  |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |                            |                                      |  |                                     |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |                            |                                      |  |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |                            |                                      |  |                                     |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |                            |                                      |  |                                     |                      |
|   | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                             | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| <b>NEANT</b>                                |                            |                                      |  |                                     |                      |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |                            |                                      |  |                                     |                      |
|   | Filiales non reprises en A |                                      | Participations non reprises en A               |                                     |                      |
|   | françaises                 | étrangères                           | françaises                                     | étrangères                          |                      |
| 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                        |                            |                                      |  |                                     |                      |

Certifié conforme



**« 2 EFR »**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 3 000 €**  
**Siège social : rue Roger Estival - ZA Englishières**  
**46000 CAHORS**  
**843 501 362 RCS CAHORS**

**Exercice clos le 30 septembre 2024**

**Assemblée générale du 17 décembre 2024**

**Proposition d'affectation du résultat**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé de la manière suivante :

**Origine**

- Résultat de l'exercice : ..... 388 125,46 €

**Affectation**

- distribution de dividendes..... 388 125,46 €

**TOTAUX**..... **388 125,46 €**      **388 125,46 €**

En outre, l'Assemblée Générale décide de distribuer une somme complémentaire de 11 876,54 € prélevée sur le poste « Autres réserves ».

Le dividende revenant à chaque action est ainsi fixé à 1 333,34 €.

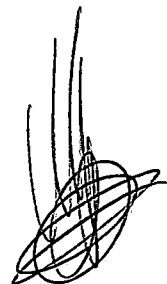
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte d'impôt sur le revenu, ainsi qu'aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt, et sur option, au barème progressif avec application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du PFNL s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Pour les trois exercices précédents, les dividendes se sont élevés à :

| EXERCICE clos le | Revenus éligibles à la réfaction prévue par l'article 158-3 2 du C.G.I. |                | Revenus non éligibles à la réfaction prévue par l'article 158-3 2 du C.G.I. |
|------------------|---|----------------|---|
|                  | Dividendes versés   | Autres revenus |   |
| 30/09/2023       | 142 800 €   |                |   |
| 30/09/2022       | 50 001 €  |                |   |
| 30/09/2021       | 50 001 €  |                |   |





« 2 EFR »

Société par actions simplifiée

Au capital de 3 000 €

Siège social : rue Roger Estival - ZA Englishières

46000 CAHORS

843 501 362 RCS CAHORS

Exercice clos le 30 septembre 2024

Assemblée générale du 17 décembre 2024

Résolution d'affectation du résultat

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé de la manière suivante :

**Origine**

- Résultat de l'exercice : ..... 388 125,46 €

**Affectation**

- distribution de dividendes..... 388 125,46 €

**TOTAUX**..... **388 125,46 €**      **388 125,46 €**

En outre, l'Assemblée Générale décide de distribuer une somme complémentaire de 11 876,54 € prélevée sur le poste « Autres réserves ».

Le dividende revenant à chaque action est ainsi fixé à 1 333,34 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte d'impôt sur le revenu, ainsi qu'aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt, et sur option, au barème progressif avec application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du PFNL s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Pour les trois exercices précédents, les dividendes se sont élevés à :

| EXERCICE clos le | Revenus éligibles à la réfaction prévue par l'article 158-3 2 du C.G.I. |                | Revenus non éligibles à la réfaction prévue par l'article 158-3 2 du C.G.I. |
|------------------|---|----------------|---|
|                  | Dividendes versés   | Autres revenus |   |
| 30/09/2023       | 142 800 €   |                |   |
| 30/09/2022       | 50 001 €  |                |   |
| 30/09/2021       | 50 001 €  |                |   |

