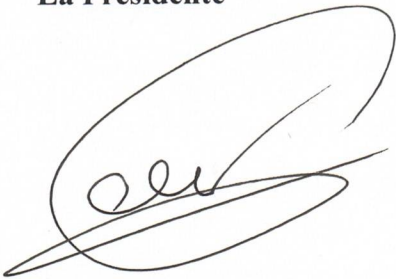


2 A D BOURGOGNE-FRANCHE-COMTE - Sigle 2AD BFC
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 Euros
Siège social : 21200 LEVERNOIS - Zone Artisanale Les Bonnes Filles
849 342 407 R.C.S. DIJON

B I L A N
Déposé au Greffe du Registre du Commerce et des Sociétés

EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2023

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape with a horizontal line extending to the right and a curved line above it, all enclosed within a large, irregular oval shape.


Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	169 500		169 500	169 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 015 613	374 085	641 527	550 841
Autres immobilisations corporelles	166 543	70 697	95 846	71 768
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	50 015		50 015	50 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 575		3 575	3 246
ACTIF IMMOBILISÉ	1 405 245	444 782	960 463	845 370
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	65 445		65 445	39 145
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	57 837	270	57 567	39 572
Autres	29 910		29 910	25 904
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	12 441		12 441	26 985
Charges constatées d'avance	7 681		7 681	2 900
ACTIF CIRCULANT	173 313	270	173 044	134 506
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 578 558	445 052	1 133 507	979 875


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text" value="20 000"/>	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 000	2 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	100 673	34 099
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	158 373	66 574
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	281 046	122 673
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	13 548	4 432
- Financières diverses	468 201	672 224
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	228 610	123 108
Dettes :		
- Fiscales et sociales	92 113	41 121
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49 413	16 093
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	575	224
EMPRUNTS ET DETTES	852 460	857 202
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 133 507	979 875


Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		146
Sur opérations en capital	6 750	3 380
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 750	3 526
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 204
Sur opérations en capital	3 752	2 890
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	741	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 493	4 094
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 257	-568
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	52 791	23 916
TOTAL DES PRODUITS	1 781 979	1 090 566
TOTAL DES CHARGES	1 623 606	1 023 992
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	158 373	66 574

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 133 507 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 158 373 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

RAS

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 5 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	169 500		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	169 500		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	755 298		272 578
- Générales, agencements et aménagements divers	1 790		1 427
Matériel :			
- De transport	113 262		50 064
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	870 350		324 070
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	50 015		
Prêts et autres immobilisations financières	3 246		329
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	53 261		329
TOTAL GÉNÉRAL	1 093 111		324 398

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			169 500	
TOTAL			169 500	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		12 264	1 015 613	
- Gales, agencets et aménagt. divers			3 217	
Matériel :				
- De transport			163 326	
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		12 264	1 182 156	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			50 015	
- Titres immobilisés			3 575	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			53 590	
TOTAL GÉNÉRAL		12 264	1 405 245	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	204 458	178 140	8 512	374 085			
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 140	518		1 658			
Matériel de transport	42 144	26 895		69 039			
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	247 741	205 553	8 512	444 782			
TOTAL GÉNÉRAL	247 741	205 553	8 512	444 782			
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	270	270	270	270
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	270	270	270	270
TOTAL GÉNÉRAL	270	270	270	270
- D'exploitation		270	270	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant


Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 575		3 575
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	299		299
Autres créances clients	57 538	57 538	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	24 624	24 624	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	694	694	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	4 392	4 392	
Charges constatées d'avance	7 681	7 681	
TOTAL	99 002	95 128	3 874
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant


Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	203	203		
-A 1 an max. à l'origine				
-A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	228 610	228 610		
Personnel et comptes rattachés	65 162	65 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 306	21 306		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 771	4 771		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	874	874		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	468 201	468 201		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	49 413	49 413		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	575	575		
TOTAL	839 115	839 115		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203	263
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 818	63 719
Dettes fiscales et sociales	49 492	30 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	181 513	94 437

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	202.81	263.13
51860000 Intérêts courus à payer	202.81	263.13
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 818.07	63 718.64
40800000 Fournisseurs Factures non parvenues	131 818.07	63 718.64
Dettes fiscales et sociales	49 492.48	30 455.00
42800000 Personnel Charges à payer et produits à recevoir	31 358.45	18 482.00
42860000 Autres charges à payer	10 200.00	7 096.00
43800000 Organismes sociaux Charges à payer et produits à recevoir	7 311.53	4 251.00
43810000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	226.50	
43860000 Autres charges à payer		252.00
44800000 État Charges à payer et produits à recevoir		374.00
44860000 Etat Charges à payer	396.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	181 513.36	94 436.77

☀ Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	10 175	17 212
Autres créances	2 354	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 529	17 212

☀ Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	10 175.32	17 212.13
41800000 Clients Produits non encore facturés	10 175.32	17 212.13
Autres créances	2 353.97	
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	1 659.97	
44870000 Etat Produits à recevoir	694.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 529.29	17 212.13



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
- D'exploitation	575	224
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	575	224

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
- D'exploitation	7 681	2 900
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	7 681	2 900

Commentaires : néant

 **Fonds Commercial**

Libellé	Montant
Eléments achetés Fonds commercial	169 500
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	169 500

Commentaires : néant

 **Composition du capital Social**

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	20.00000	20 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	20.00000	20 000

Commentaires : néant



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	56 099
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	66 574
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	122 673
Variation : - Du capital - Des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	122 673
Variation : - Du capital - Des primes, réserves, report à nouveau - Des "provisions" relevant des capitaux propres Contreparties de réévaluations Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement Autres variations	
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	122 673
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	

Commentaires : néant

 **Identité des sociétés consolidant la société mère**

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS 2AD 17 Grand rue des prés 68240 KAYSERSBERG VIGNOBLE	20 000	100.00