

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	30 000.00		30 000.00	30 000.00			
Chiffre d'affaires NET	30 000.00		30 000.00	30 000.00			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			17.86	0.01		17.85	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			30 017.86	30 000.01		17.85	0.06
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 *			10 443.00	9 661.91		781.09	8.08
Impôts, taxes et versements assimilés			123.69	707.91		584.22	82.53
Salaires et traitements			2 858.50	2 666.51		191.99	7.20
Charges sociales			122.24	585.04		462.80	79.11
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 883.00	10 436.00		3 447.00	33.03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			329.53			329.53	
Total des Charges d'exploitation (II)			27 759.96	24 057.37		3 702.59	15.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 257.90	5 942.64		3 684.74	62.01
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	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
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						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	485.46		444.64		40.82	9.18
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	485.46		444.64		40.82	9.18
2. Résultat financier (V-VI)	485.46		444.64		40.82	9.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 772.44		5 498.00		3 725.56	67.76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180.00				180.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	180.00				180.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	180.00				180.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 628.00		1 659.00		31.00	1.87
Total des produits (I+III+V+VII)	30 017.86		30 000.01		17.85	0.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 053.42		26 161.01		3 892.41	14.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	35.56		3 839.00		3 874.56	100.93

* 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 le rapport d'Expert Comptable

Société 2AP (ALEXANDRE ATHANASE PAYET)
5TER RUELLÉ DES DEMOISELLES

97427 L ETANG SALE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Activité principale de l'entreprise :

Saint-Denis

21, rue de Madagascar
Résidence Arcadine Appt 40
97400 Saint-Denis
Tél. 0262 30 76 00
Fax. 0262 30 26 25

Saint-Pierre

13, rue Bory Saint-Vincent
ZAC Bank - Rés. Guétali Appt 48
97410 Saint-Pierre
Tél. 0262 25 15 61
Fax. 0262 35 53 11

Saint-Leu

2, rue Galabé E2-1
ZAC Portail
97424 Piton Saint-Leu
Tél. 0262 70 03 20
Fax. 0262 24 12 74

Sainte-Clotilde

Av. Desbassyns
6 ruelle des Hortensias
97490 Sainte-Clotilde
Tél. 0262 73 00 91
Fax. 0262 73 00 92

*Copie certifiée conforme
à l'original*



CONSEILS & EXPERTISE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 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							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	68 803.45	24 319.00	44 484.45	58 367.45	13 883.00	23.79	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	49 096.00		49 096.00	49 096.00				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II	117 899.45	24 319.00	93 580.45	107 463.45	13 883.00	12.92	
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	162.75		162.75		162.75		
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	32 550.00		32 550.00	32 550.00			
	Autres créances	52 410.23		52 410.23	45 279.73	7 130.50	15.75	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	5 331.39		5 331.39	5 799.52	468.13	8.07		
Charges constatées d'avance (3)	601.76		601.76	571.54	30.22	5.29		
	Total III	91 056.13		91 056.13	84 200.79	6 855.34	8.14	
Comptes de Régularisation	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)	208 955.58	24 319.00	184 636.58	191 664.24	7 027.66	3.67	

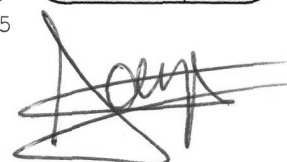
(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		30/06/2023	12	30/06/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000.00		1 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation	48 020.00		48 020.00			
	Réserves						
	Réserve légale	100.00		100.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	71 606.61		67 767.61	3 839.00	5.66	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35.56		3 839.00	3 874.56	100.93	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	120 691.05		120 726.61	35.56	0.03		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	27 055.19		34 895.21	7 840.02	22.47	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	24 710.13		24 616.63	93.50	0.38	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 523.46		2 456.33	1 067.13	43.44	
	Dettes fiscales et sociales	8 656.75		8 873.46	216.71	2.44	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			96.00	96.00	100.00		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	63 945.53		70 937.63	6 992.10	9.86	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		184 636.58		191 664.24	7 027.66	3.67	

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

44 885.73 43 921.75



2AP (Alexandre Athanase Payet)
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 5 Ter Ruelle des Demoiselles,
97427 L'ÉTANG-SALÉ
823 613 310 RCS SAINT-PIERRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

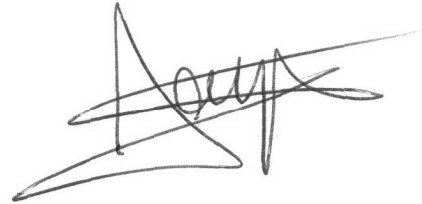
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à -35,56 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -35,56 euros

Affectée en totalité au compte "autres réserves",
Qui s'élève ainsi à 71 571,05 euros.

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

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Liste des filiales et participations	14
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	15
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

Informations générales complémentaires



ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	32 550
Total	32 550

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326
Dettes fiscales et sociales	429
Total	794



ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	602
Total	602

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1785 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1785 € HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	650 000
Total (1)	650 000
(1) dont concernant les participations	650 000

Engagements reçus



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société 2AP (ALEXANDRE ATHANASE PAYET)
97427 L ETANG SALE

Page: 14

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SARL RUN LAB DISTRIB - SCI ALYA PATRIMOINE OI	380 319 47 915		49,00 48,00	49 000 96	49 000 96		650 000	1 248 939	20 983 26 959		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL RUN LAB DISTRIB	380 319	49.00	20 983
- SCI ALYA PATRIMOINE OI	47 915-	48.00	26 959-
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)



Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes			100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		10 000	30 000	30 000	30 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		4 327	25 864	15 934	15 475
Impôts sur les bénéfices		649	3 664	1 659	1 628
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		3 678	22 200	3 839	36-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			222.00	142.75	138.47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			222.00	38.39	0.36-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice				2 667	2 859
Montant de la masse salariale de l'exercice				585	122
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					



SASU 2AP
ALEXANDRE ATHANASE PAYET
5 T ruelle des Demoiselles
97427 Etang Salé

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS**

■ ■ ■

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE LA SASU 2AP (ALEXANDRE ATHANASE PAYET)
EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2023**

■ ■ ■

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

2AP (ALEXANDRE ATHANASE PAYET)

SASU au capital de 1 000 €
Siège social : 5 T, ruelle des Demoiselles 97427 Etang Salé
R.C.S : Saint-Pierre 823 613 310

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos au 30/06/2023

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU 2AP relatifs à l'exercice clos le 30/06/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SASU 2AP à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SASU 2AP à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Sainte-Clotilde, le 22 décembre 2023,

Le Commissaire aux comptes

CAC REUNION

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pascal TERRAZZONI', written over a vertical line that extends from the text above. The signature is stylized and somewhat abstract.

Pascal TERRAZZONI

Comptes annuels

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 12			Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	68 803.45	24 319.00	44 484.45	58 367.45	13 883.00	23.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	49 096.00		49 096.00	49 096.00			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	117 899.45	24 319.00	93 580.45	107 463.45	13 883.00	12.92
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	162.75		162.75		162.75	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	32 550.00		32 550.00	32 550.00		
	Autres créances	52 410.23		52 410.23	45 279.73	7 130.50	15.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	5 331.39		5 331.39	5 799.52	468.13	8.77	
Charges constatées d'avance (3)	601.76		601.76	571.54	30.22	5.20	
	Total III	91 056.13		91 056.13	84 200.79	6 855.34	8.14
Comptes de Régularisation	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)	208 955.58	24 319.00	184 636.58	191 664.24	9 000.00	5.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2023 12	Exercice N-1 30/06/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000,00	1 000,00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation	48 020,00	48 020,00		
	Réserves				
	Réserve légale	100,00	100,00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Autres réserves	71 606,61	67 767,61	3 839,00	5,66
Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35,56	3 839,00	3 874,56	100,93
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	120 691,05	120 726,62	35,56	0,03
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	27 055,19	34 895,21	7 840,02	22,47
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	24 710,13	24 616,63	93,50	0,38
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 523,46	2 456,33	1 067,13	43,44	
Dettes fiscales et sociales	8 656,75	8 873,46	216,71	2,44	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		96,00	96,00	100,00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	63 945,53	70 937,63	6 992,10	9,44
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	184 636,58	191 664,24	7 027,66	3,82

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

44 885,73 43 921,75

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06 2023 12			Exercice N-1 30/06 2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	30 000,00		30 000,00	30 000,00		
Chiffre d'affaires NET	30 000,00		30 000,00	30 000,00		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			17,86	0,01	17,85	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			30 017,86	30 000,01	17,85	0,06
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 *			10 443,00	9 661,91	781,09	8,08
Impôts, taxes et versements assimilés			123,69	707,91	584,22	82,53
Salaires et traitements			2 858,50	2 666,51	191,99	7,20
Charges sociales			122,24	585,04	462,80	79,11
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 883,00	10 436,00	3 447,00	33,03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			329,53		329,53	
Total des Charges d'exploitation (II)			27 759,96	24 057,37	3 702,59	15,39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 257,90	5 942,64	3 684,74	62,01
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits affirmez à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affirmez à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2023	12	30/06/2022	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
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				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	485.46		444.64	9.18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	485.46		444.64	9.18
2. Résultat financier (V-VI)	485.46		444.64	9.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 772.44		5 498.00	67.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180.00		180.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	180.00		180.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	180.00		180.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 628.00		1 659.00	1.87
Total des produits (I+III+V+VII)	30 017.86		30 000.01	0.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 053.42		26 161.01	14.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	35.56		3 839.00	100.93

* 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

Méthode de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Liste des filiales et participations	14
Liste des filiales et participations (modèle simplifié >50)	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	15
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	32 550
Total	32 550

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	326
Dettes fiscales et sociales	429
Total	794

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	602
Total	602

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1785 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1785 € HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	650 000
Total (1)	650 000
(1) dont concernant les participations	650 000

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Liste des filiales et participations

(Code de Commerce Art. L. 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL RUN LAB DISTRIB	380 319	49,00	20 983
- SCI ALYA PATRIMOINE OI	47 915	48,00	26 959
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code de Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		1 000	1 000	1 000	1 050
Nbre des actions ordinaires existantes			100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		10 000	30 000	20 000	30 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		4 327	25 864	15 934	15 475
Impôts sur les bénéfices		649	3 664	1 659	1 628
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		3 678	22 200	3 839	36-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			222,00	142,75	138,47
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			222,00	38,39	0,36-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice				2 667	2 859
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice				585	122