

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIMOGES - 8701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 27/02/2025 - 1216 - 2018 B 00571 - 842 219 438 - 2DLA HOLDING

EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

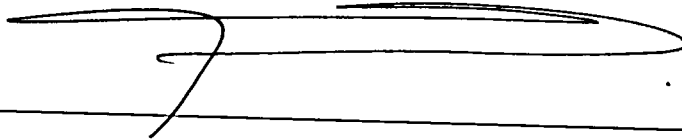
2DLA HOLDING

38 rue Bernard Lathière
Parc d'activité de Romanet
87000 LIMOGES

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2023 au 30/09/2024

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a vertical stroke extending downwards from the left side.

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexe aux comptes annuels	5
PREAMBULE	5
REGLES ET METHODES COMPTABLES	5
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	6
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	7
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	8
AUTRES INFORMATIONS	9
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	10
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	11

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	700 000		700 000	700 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 122		15 122	15 122	
TOTAL (I)	715 122		715 122	715 122	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	149 391		149 391	152 862	- 3 471
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	119		119		119
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 961		2 961	13 495	- 10 534
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	880		880	401	479
. Autres	15 987		15 987	7 208	8 779
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	39 750		39 750	5 106	34 644
Instrument financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	209 088		209 088	179 071	30 017
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	924 209		924 209	894 193	30 016

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	448 371	367 082	81 289
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	153 521	81 289	72 232
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	607 392	453 871	153 521
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	157 949	235 810	- 77 861
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	95 000	95 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 321	2 364	2 957
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	9 458	36 369	- 26 911
. Organismes sociaux	8 088	37 372	- 29 284
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 104	28 068	8 036
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 901	2 850	- 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 996	2 488	508
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	316 817	440 322	- 123 505
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	924 209	894 193	30 016

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	283 420		283 420	214 716	68 704	32,00	
Chiffres d'affaires Nets	283 420		283 420	214 716	68 704	32,00	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			12 257	11 998	259	2,16	
Autres produits			1 130	5	1 125	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			296 807	226 719	70 088	30,91	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			4 856	2 104	2 752	130,80	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 536	3 256	280	8,60	
Salaires et traitements			127 794	147 294	- 19 500	-13,24	
Charges sociales			63 358	72 812	- 9 454	-12,98	
Dotations aux amortissements sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			1		1	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			199 544	225 466	- 25 922	-11,50	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			97 263	1 253	96 010	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			80 000	80 000		0,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			80 000	80 000		0,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			4 633	4 934	- 301	-6,10	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			4 633	4 934	- 301	-6,10	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			75 367	75 066	301	0,40	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			172 629	76 319	96 310	126,19	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	19 108	-4 970	24 078	484,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	376 807	306 719	70 088	22,85
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	223 285	225 431	- 2 146	-0,95
RESULTAT NET	153 521	81 289	72 232	88,86
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 924 209,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 153 521,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat en euros.

Leur valeur est examinée annuellement par référence à leur valeur d'utilité qui tient compte notamment de l'intérêt de la détention des titres, de la situation nette réévaluée, de la rentabilité actuelle et prévisionnelle de la filiale concernée et de la quote-part de capitaux propres détenus.

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 715 122 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	715 122			715 122
TOTAL	715 122			715 122

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Etat des créances = 184 459 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 122		15 122
Actif circulant & charges d'avance	169 337	169 337	
TOTAL	184 459	169 337	15 122

Produits à recevoir par postes du bilan = 72 984 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	72 984
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	72 984

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 5 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

Etat des dettes = 316 817 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	157 949	79 336	78 613	
Dettes financières diverses	95 000	95 000		
Fournisseurs	5 321	5 321		
Dettes fiscales & sociales	55 551	55 551		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 996	2 996		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	316 817	238 204	78 613	

Charges à payer par postes du bilan = 12 368 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 462
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 106
Dettes fiscales & sociales	2 804
Autres dettes	2 996
TOTAL	12 368

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 283 420 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	283 420	100,00 %
TOTAL	283 420	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Dettes garanties par des sûretés réelles***

- Nantissement des 2 000 actions de la SAS 3F PEINTURE en garantie de l'emprunt BPC de 535 k€
- Nantissement des 2 000 actions de la SAS 3 F PEINTURE au profit de BPI FRANCE
- Blocage des comptes-courants des associés à hauteur de 95 k€ au profit de BPI FRANCE
- Caution solidaire des associés à hauteur de 12.5% chacun en garantie de l'encours de l'emprunt BPC de 535 k€
(capital restant dû au 30/09/2024 = 156 487 E)

Autres informations complémentaires

La société 2DLA HOLDING est société tête de groupe dans le cadre d'une intégration fiscale.

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 72 984 E

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etab	72 984
TOTAL	72 984

Charges à payer = 12 368 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus/emprunt	1 462
TOTAL	1 462

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par	5 106
TOTAL	5 106

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers. charges a payer	2 000
Etat autres ch. a pa	804
TOTAL	2 804

Autres dettes	Montant
Intérêts compte groupe	2 996
TOTAL	2 996

Annexe aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS 3F PEINTURE	20 000	645 399	100	700 000	700 000	15 987		3 082 453	97 205	80 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

2DLA HOLDING
SAS au capital de 5 000 euros,
immatriculée au RCS de LIMOGES sous le numéro 842 219 438,
dont le siège social est situé : 38 RUE BERNARD LATHIERE, PARC D'ACTIVITÉ DE ROMANET, 87000
LIMOGES

TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 10 FEVRIER 2025

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 153 521,31 euros qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

- à titre de dividende, une somme de 40 000,00 euros, soit 80,00 euros pour chacune des 500 actions composant le capital social,
- le solde, soit 113 521,31 euros, en intégralité au compte « Autres réserves », qui présentera désormais un solde créditeur de 561 892,28 euros.

La mise en paiement des dividendes interviendra à compter de ce jour.

La somme sera répartie entre les associés au prorata de leur participation dans le capital de la Société.

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 40 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

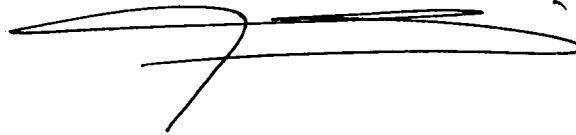
Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000,00 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000,00 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de chaque associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

~~Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.~~

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Le Président
Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping horizontal strokes and a vertical stroke on the left side.

2DLA HOLDING
SAS au capital de 5 000 euros,
immatriculée au RCS de LIMOGES sous le numéro 842 219 438,
dont le siège social est situé : 38 RUE BERNARD LATHIERE, PARC D'ACTIVITÉ DE ROMANET, 87000
LIMOGES

TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTION DU RÉSULTAT VOTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 10 FEVRIER 2025

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 153 521,31 euros qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

- à titre de dividende, une somme de 40 000,00 euros, soit 80,00 euros pour chacune des 500 actions composant le capital social,
- le solde, soit 113 521,31 euros, en intégralité au compte « Autres réserves », qui présentera désormais un solde créditeur de 561 892,28 euros.

La mise en paiement des dividendes interviendra à compter de ce jour.

La somme sera répartie entre les associés au prorata de leur participation dans le capital de la Société.

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 40 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000,00 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000,00 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de chaque associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

~~Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.~~

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.

Le Président
Certifié conforme

