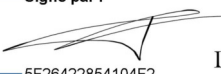


1

BILAN – ACTIF

Signé par :



5F26422854104F2...

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L. 2 AILES DISTRI Certifié conforme la 1 | 2 | gérance 1 | 2 | Durée de l'exercice précédent \*  
 Adresse de l'entreprise Avenue Jean-Paul Glanet 33580 MONSEGUR

Numéro SIRET \* 

8	2	7	6	9	4	2	2	5	0	0	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Néant  \*

				Exercice N clos le, <u>2   9   0   2   2   0   2   4  </u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	660	660	
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	745 293	745 293	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	745 953	660 745 293	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
	CRÉANCES	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	334 708	334 708
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
DIVERS	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	17 441	17 441	
	Autres créances (3)	BZ	CA	69 901	69 901	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)		CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	140 706	140 706	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	14 734	14 734	
TOTAL (III)		CJ	CK	577 490	577 490	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	1 323 443	660 1 322 783

Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (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

②


**BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S.A.R.L. 2 AILES DISTRI	Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....297 000.....)	DA	297 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB	9 909
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/> )	DC	
	Réserve légale (3)	DD	29 700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/> )	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/> )	DG	48 935
	Report à nouveau	DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	61 710
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	447 254
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
<b>TOTAL (II)</b>		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	328 135
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 40px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/> )	DV	111
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	398 077
	Dettes fiscales et sociales	DY	149 206
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
<b>TOTAL (IV)</b>		EC	875 529
Ecarts de conversion passif *		<b>(V)</b>	ED
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>		EE	1 322 783
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre 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	326 191	
(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 AUX COMPTES ANNUELS****PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**Signé par :  
  
5F26422854104F2...Certifié  
conforme la  
gérance

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> mars 2023 au 29 février 2024.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

**I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

**II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES****1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 29 février 2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

**2. CHANGEMENT DE METHODE**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**3. MODE ET METHODE D'EVALUATION****➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles****✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

**✓ Amortissements**

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

**➤ Stocks et en-cours**

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

**➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

**➤ Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

**➤ Engagements en matière de retraite****Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

**NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

**Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 745 953 €

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	660			660
Immobilisations financières	745 293			745 293
<b>TOTAL</b>	<b>745 953</b>			<b>745 953</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 660 €

<b>Amortissements et dépréciations</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	483	177		660
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>483</b>	<b>177</b>		<b>660</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

<b>Nature des biens immobilisés</b>	<b>Montant</b>	<b>Amortis.</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Durée</b>
Mat.bureau & informatique	660	660	0	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>660</b>	<b>660</b>		

**Etat des créances = 102 076 €**


<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an</b>	<b>A plus d'un an</b>
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	102 076	102 076	
<b>TOTAL</b>	<b>102 076</b>	<b>102 076</b>	

*Produits à recevoir par postes du bilan = 16 411 €*

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	16 411
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>16 411</b>

*Charges constatées d'avance = 14 734 €*

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

	<b>S.A.R.L. 2 AILES DISTRI</b> <b>Comptes Annuels au 29/02/2024</b>	<b>PAGE 16</b>
--	--	----------------

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Capital social = 297 000 €*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1080	275.00	297 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>1080</b>	<b>275.00</b>	<b>297 000</b>

*Etat des dettes = 875 529 €*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	328 135	-221 203	507 325	42 013
Dettes financières diverses	111	111		
Fournisseurs	398 077	398 077		
Dettes fiscales & sociales	149 206	149 206		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>875 529</b>	<b>326 191</b>	<b>507 325</b>	<b>42 013</b>

*Charges à payer par postes du bilan = 138 454 €*

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 454
Dettes fiscales & sociales	130 000
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>138 454</b>

**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 = 16 411 €*

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Fournisseur débiteurs ( 409800 )	7 715
Intérêts courus( 458800 )	8 696
<b>TOTAL</b>	<b>16 411</b>

*Charges constatées d'avance = 14 734 €*

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatées d'avance( 486060 )	14 734
<b>TOTAL</b>	<b>14 734</b>

*Charges à payer = 138 454 €*

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs fact non parvenue( 408100 )	8 454
<b>TOTAL</b>	<b>8 454</b>

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Provisions cp( 428200 )	36 268
Provisions 13e mois( 428300 )	4 082
Pers.autres charges à pay( 428600 )	10 000
Prime gérance( 428610 )	16 500
Provisions charges sociales/cp( 438200 )	8 836
Charg. soc./prov 13e mois( 438300 )	2 449
Divers ch à payer( 438600 )	7 000
Rsi( 438610 )	21 819
Cet( 448610 )	3 295
Opco du commerce( 448620 )	369
Taxe grde surface( 448655 )	19 382
<b>TOTAL</b>	<b>130 000</b>