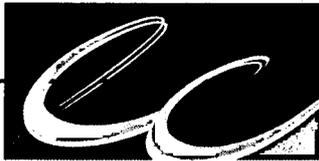


Bordereau attestant l'exactitude des informations - AUCH - 3201 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/06/2025 - 1670 - 2016 B 00262 - 821 057 403 - +2 LOISIRS

B 1670



DPA EXPERTISE CONSEIL
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS +2 LOISIRS

110 Lotissement Dubois
32130 NIZAS

COMPTES ANNUELS AU 30/09/2023

Membre de

INTEGRA[®]INTERNATIONAL[®]
YOUR GLOBAL ADVANTAGE

MEMBRE INDEPENDANT
FRANCEDEFI

Siège social :
Lotissement de Gascogne
Avenue de Darniate - BP. 36
321110 NOGARO
Tel : 05.62.69.04.31
Fax : 05.62.69.01.04

Bureau :
68, rue Nationale
32220 GIMONT
Tel : 05.62.67.82.98

Bureau :
12, avenue du Maquis de Meilhan
32220 LOMBEZ
Tel : 05.62.62.62.57

Bureau :
10, rue des Ecoles
31830 PLAISANCE DU TOUCH
Tel : 05.34.51.67.77

Bureau :
2, boulevard d'Arcole
31000 TOULOUSE
05.34.67.51.56

(2) 2 1 5

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2023

Exercice ouvert le	01/10/2022	et clos le	30/09/2023	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SAS +2 LOISIRS		110 Lotissement Dubois	
SIRET	8 2 1 0 5 7 4 0 3 0 0 0 3 1	32130 NIZAS	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
110 Lotissement Dubois			
32130 NIZAS			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Autres activités récréatives et de loisirs	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	3 786
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15 %	
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238 <i>quindecies</i>

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
--	--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS C6C/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du prestataire :			
- du comptable : SARL DPA EXPERTISE CONSEIL			
avenue Daniate 32110 NOGARO			
Tél : 05 62 69 04 31			
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément :			

Désignation de l'entreprise <u>SAS +2 LOISIRS</u> ¹			Néant <input type="checkbox"/>			
Adresse de l'entreprise <u>110 Lotissement Dubois 32130 NIZAS</u>						
Numéro SIRET* <u>8 2 1 0 5 7 4 0 3 0 0 0 3 1</u>						
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>12</u>			Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
			Exercice N clos le <u>30/09/2023</u>			
ACTIF						
			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial* Autres*	010 014	012 016		
	Immobilisations corporelles*		028	030	11 112	
	Immobilisations financières* (1)*		040	042	20	
	Total I (5)		044	048	11 132	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		
		Marchandises *	060	062		
		Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés* Autres* (3)		068	070	406
				072	074	142
		Valeurs mobilières de placement	080	082		
		Disponibilités	084	086	34 504	
		Charges constatées d'avance *	092	094	170	
	Total II	096	098	35 222		
	Total général (I + II)	110	112	46 355		
PASSIF						
			Exercice N NET 1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120		5 000	
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126		500	
	Réserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)		131		15 023	
	Report à nouveau		134		(979)	
	Résultat de l'exercice		136		(3 785)	
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
	Total I	142		15 758		
	Provisions pour risques et charges	Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		2 254	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)		169	24 975	28 342	
	Produits constatés d'avance		174			
	Total III	176		30 597		
	Total général (I + II + III)	180		46 355		
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS +2 LOISIRS

Néant *

Exercice N clos le
30/09/2023

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210	4 503	
	Production vendue	biens	et livraisons	215		214		
			services*	217		218	17 209	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)						222
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production						224
	Subventions d'exploitation reçues							226
	Autres produits							230
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	21 721

CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	1 632
	Variation de stocks (marchandises)*							236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*							240	
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - immobilier : - mobilier :)						242	15 123
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 384)						244	384
	Rémunérations du personnel*							250	2 390
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	217
	Dotations aux amortissements*							254	5 714
	Dotations aux provisions							256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259				262	1	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						
Total des charges d'exploitation (II)							264	25 464	

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)						280	8
	Produits exceptionnels	(IV)						290	
	Charges financières	(V)						294	50
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347				300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348					
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)						306	

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)

Reporte le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2							312	
B - RÉSULTAT FISCAL							314	3 785

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							318	
	Provisions non déductibles*							322	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)							324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248			330	
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)		249			251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999		

Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU (44. octies A)		987			342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)		989					
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)		138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Investissements outre-mer		344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)		993					
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992								
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		647			350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		648				
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)		990				
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		649					
			Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							352	3 785		

Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :							356	
	Déficits antérieurs reportables : *.....	979		dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							370	3 785	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SAS +2 LOISIRS										Néant <input type="checkbox"/> *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
ACTIF IMMOBILISÉ														Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410		412		414		416													
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430	6 183	432		434		436	6 183												
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	42 561	442	1 400	444		446	43 961												
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456													
	Matériel de transport	460	1 100	462		464		466	1 100												
	Autres immobilisations corporelles	470	6 399	472		474		476	6 399												
Immobilisations financières		480	20	482		484		486	20												
TOTAL		490	56 264	492	1 400	494		496	57 664												
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																					
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520	5 188	522	621	524		526	5 809												
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	28 941	532	4 310	534		536	33 252												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546													
	Matériel de transport	550	1 100	552		554		556	1 100												
	Autres immobilisations corporelles	560	5 587	562	783	564		566	6 370												
TOTAL		570	40 817	572	5 714	574		576	46 531												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5																
	6	7	8	9	10																
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
					Court terme *	Long terme															
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595													
TOTAL					596	585	597	599													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : SAS +2 LOISIRS Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607				
	Autres provisions réglementées	610	612	614	616				
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636				
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646				
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656				
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666				
TOTAL		680	682	684	686				

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	979
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	979
Déficits de l'exercice	860	3 785
Total des déficits restant à reporter	870	4 765

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	3 713
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	1 003
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

N° SIRET 8 2 1 0 5 7 4 0 3 0 0 0 3 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS +2 LOISIRS

ADRESSE (voie) 110 Lotissement Dubois

CODE POSTAL 32130

VILLE NIZAS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	50

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique BARON Prénom(s) Isabelle
 Nom marital BARON % de détention 80.00 Nb de parts ou actions 40
 Naissance : Date 10011973 N° Département 76 Commune HAVRE Pays FRANCE
 Adresse : N° Voie 110 Lotissement Dubois
 Code Postal 32130 Commune NIZAS Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique SPRIET Prénom(s) Stéphane
 Nom marital % de détention 20.00 Nb de parts ou actions 10
 Naissance : Date 02011973 N° Département 76 Commune LE HAVRE Pays FRANCE
 Adresse : N° Voie 110 Lotissement Dubois
 Code Postal 32130 Commune NIZAS Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)1
1 (1)Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

N° SIRET 8 2 1 0 5 7 4 0 3 0 0 0 3 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS +2 LOISIRS

ADRESSE (voie) 110 Lotissement Dubois

CODE POSTAL 32130 VILLE NIZAS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS +2 LOISIRS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 46 355 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 786 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 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 de l'établissement des dits comptes annuels et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	56 245	1 400		57 645
Immobilisations financières	20			20
Total	56 265	1 400		57 665
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	40 817	5 715		46 532
Immobilisations financières				
Total	40 817	5 715		46 532
ACTIF NET				11 133

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 400		1 400
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 400		1 400
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 718 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	406	406	
Autres	142	142	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	170	170	
Total	718	718	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 50 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 30 597 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 255	2 255		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	3 367	3 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 975	24 975		
Produits constatés d'avance				
Total	30 597	30 597		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 347			
(**) Dont envers les associés	24 975			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 24 975 euros.

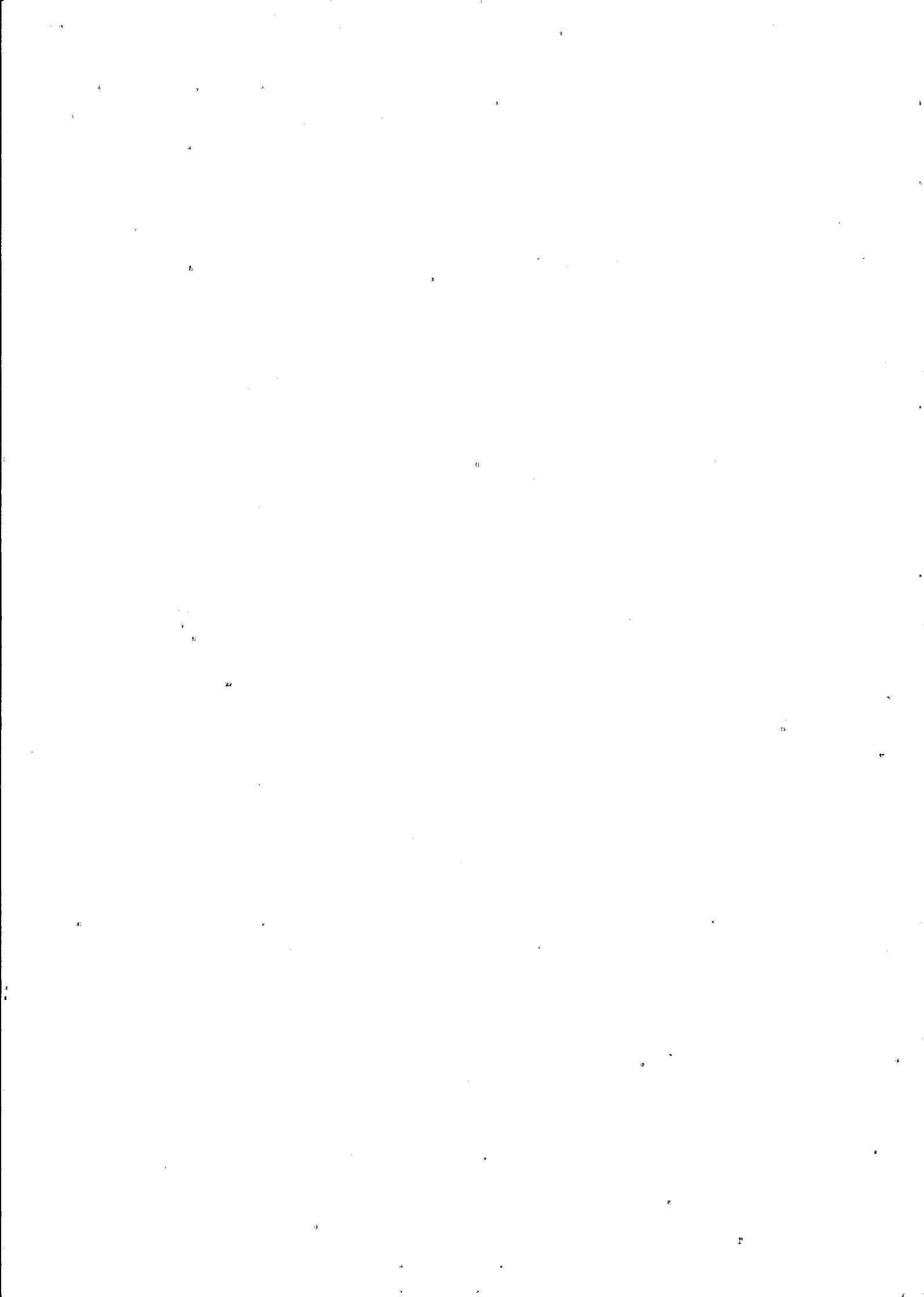
Charges à payer

	Montant
Etat - autres charges à payer	192
Total	192

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	170		
Total	170		

Notes sur le compte de résultat



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions	6 183,50	5 809,33	374,17	995,25
Installations techniques, matériel et outillage	43 961,29	33 252,43	10 708,86	13 619,52
Autres immobilisations corporelles	7 499,93	7 470,22	29,71	812,81
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	20,00		20,00	20,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 664,72	46 531,98	11 132,74	15 447,58
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	406,00		406,00	149,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	142,00		142,00	
Divers				
Disponibilités	34 504,31		34 504,31	30 231,08
Charges constatées d'avance	170,22		170,22	160,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 222,53		35 222,53	30 540,92
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	92 887,25	46 531,98	46 355,27	45 988,50

Bilan

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
Réserve légale	500,00	500,00
Autres réserves	15 023,27	15 023,27
Report à nouveau	-979,48	
Résultat de l'exercice	-3 785,62	-979,48
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 758,17	19 543,79
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	2 254,84	5 601,85
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 254,84	5 601,85
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	24 975,26	16 646,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		475,41
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	3 175,00	3 657,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	192,00	64,00
Dettes fiscales et sociales	3 367,00	3 721,00
TOTAL DETTES	30 597,10	26 444,71
TOTAL PASSIF	46 355,27	45 988,50

Compte de résultat

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
PRODUITS			
Ventes de marchandises	4 503,51	6 961,33	5 770,97
Production vendue	17 209,47	21 339,09	17 062,40
Subventions d'exploitation			13 357,00
Autres produits	8,14	8,12	20,87
Total	21 721,12	28 308,54	36 211,24
CONSOMMATION M/SES & MAT			
Achats de marchandises	1 632,33	3 207,98	1 541,69
Achats de m.p & aut.approv.		224,57	
Autres achats & charges externes	15 123,26	15 095,19	8 645,25
Total	16 755,59	18 527,74	10 186,94
MARGE SUR M/SES & MAT	4 965,53	9 780,80	26 024,30
CHARGES			
Impôts, taxes et vers. assim.	384,00	129,00	-10,25
Salaires et Traitements	2 390,60	3 113,00	3 670,51
Charges sociales	217,83	399,55	553,58
Amortissements et provisions	5 714,84	6 792,95	8 096,06
Autres charges	1,28		40,09
Total	8 708,55	10 434,50	12 349,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 743,02	-653,70	13 674,31
Produits financiers	8,31		0,25
Charges financières	50,91	92,45	56,62
Résultat financier	-42,60	-92,45	-56,37
RESULTAT COURANT	-3 785,62	-746,15	13 617,94
Produits exceptionnels		30,00	
Charges exceptionnelles		263,33	
Résultat exceptionnel		-233,33	
Impôts sur les bénéfices			39,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 785,62	-979,48	13 578,94

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
PRODUITS			
707100 - Snack 10%	4 387,27	6 720,91	5 561,81
707200 - Snack 20%	116,24	240,42	209,16
Ventes de marchandises	4 503,51	6 961,33	5 770,97
706100 - Prestations loisirs 10%	1 913,64	2 809,09	2 863,63
706200 - Prestations loisirs 20%	15 295,83	18 530,00	14 198,77
Production vendue	17 209,47	21 339,09	17 062,40
740100 - Subventions - Aides TPE			13 357,00
Subventions d'exploitation			13 357,00
758000 - Produits divers gestion courante	8,14	3,86	20,87
791000 - Transfert de charges d'exploitation		4,26	
Autres produits	8,14	8,12	20,87
Total	21 721,12	28 308,54	36 211,24
CONSOMMATION M/SES & MAT			
607055 - Achats snack 5.5%	1 547,45	3 034,46	1 474,19
607100 - Achats snack 10%	8,12		
607101 - Achats snack sans TVA		107,88	12,26
607200 - Achats snack 20%	76,76	65,64	55,24
Achats de marchandises	1 632,33	3 207,98	1 541,69
602220 - Achats fourn. cons. produits entret		12,44	
602600 - Achats emballages		212,13	
Achats de m.p & aut.approv.		224,57	
604000 - Achats d'études et prestations	608,33	512,50	816,67
606110 - Fournitures électricité	384,43	192,62	388,31
606140 - Fournitures carburant		154,97	33,36
606300 - Achat petit équipement	1 062,21	953,29	1 153,55
606310 - Equipement activités		630,37	356,83
606400 - Achats fournitures administratives	2,49	105,81	71,51
606810 - Médicaments chevaux		189,88	70,27
613200 - Locations immobilières	752,21	150,00	1 600,00
613520 - Locations de matériel de transport	162,16	42,40	
613540 - Location équipement monétique	184,00	368,00	264,00
615000 - Entretien et réparations		323,08	251,92
615510 - Entretien du matériel technique		23,00	
615520 - Entretien du matériel de transport		372,27	
616000 - Primes d'assurance			616,64
616100 - Assurances multirisques	671,51	639,96	
616110 - Assurances sur emprunts	54,84	54,84	
616140 - A.D.I.			173,68
618300 - Documentation technique		28,44	
622610 - Honoraires mission EC	1 640,00	1 600,00	1 600,00
622630 - Honoraires mission juridique			397,25
622640 - Honoraires vétérinaires	585,22		
622700 - Frais d'actes et contentieux	87,28		
623000 - Publicité			261,00
624100 - Transports sur achats	2,50	36,52	54,26
625100 - Voyages et déplacements	7,08	178,18	43,81
625300 - Forfait kilométriques	8 435,00	8 015,00	
626000 - Frais postaux	41,87	44,73	41,44
627000 - Frais bancaires			357,80

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois
627800 - Services bancaires	366,02	306,95	49,20
627810 - Com CB	44,98	56,63	
627850 - Frais sur ANCV	31,13	75,75	43,75
628100 - Cotisation AUDIENS		40,00	
Autres achats & charges externes	15 123,26	15 095,19	8 645,25
Total	16 755,59	18 527,74	10 186,94
MARGE SUR M/SES & MAT	4 965,53	9 780,80	26 024,30
CHARGES			
635110 - CFE	384,00	129,00	-10,25
Impôts, taxes et vers. assim.	384,00	129,00	-10,25
641100 - Salaires appointements	2 390,60	3 113,00	3 337,38
641200 - Congés payés			333,13
Salaires et Traitements	2 390,60	3 113,00	3 670,51
645100 - Cotisations à l'URSSAF	217,83	363,55	553,58
647500 - Médecine du travail et pharmacie		36,00	
Charges sociales	217,83	399,55	553,58
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	5 714,84	6 792,95	8 096,06
Amortissements et provisions	5 714,84	6 792,95	8 096,06
658000 - Charges diverses gestion courante	1,28		40,09
Autres charges	1,28		40,09
Total	8 708,55	10 434,50	12 349,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 743,02	-653,70	13 674,31
768000 - Autres produits financiers	8,31		0,25
Produits financiers	8,31		0,25
661100 - Intérêts des emprunts et dettes			56,62
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	50,91	92,45	
Charges financières	50,91	92,45	56,62
Résultat financier	-42,60	-92,45	-56,37
RESULTAT COURANT	-3 785,62	-746,15	13 617,94
771800 - Autres produits except. de gestion		30,00	
Produits exceptionnels		30,00	
687120 - Dot. amort. exce s/immob corporel.		263,33	
Charges exceptionnelles		263,33	
Résultat exceptionnel		-233,33	
695000 - Impôts sur les bénéfices			39,00
Impôts sur les bénéfices			39,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 785,62	-979,48	13 578,94

Bilan Détaillé

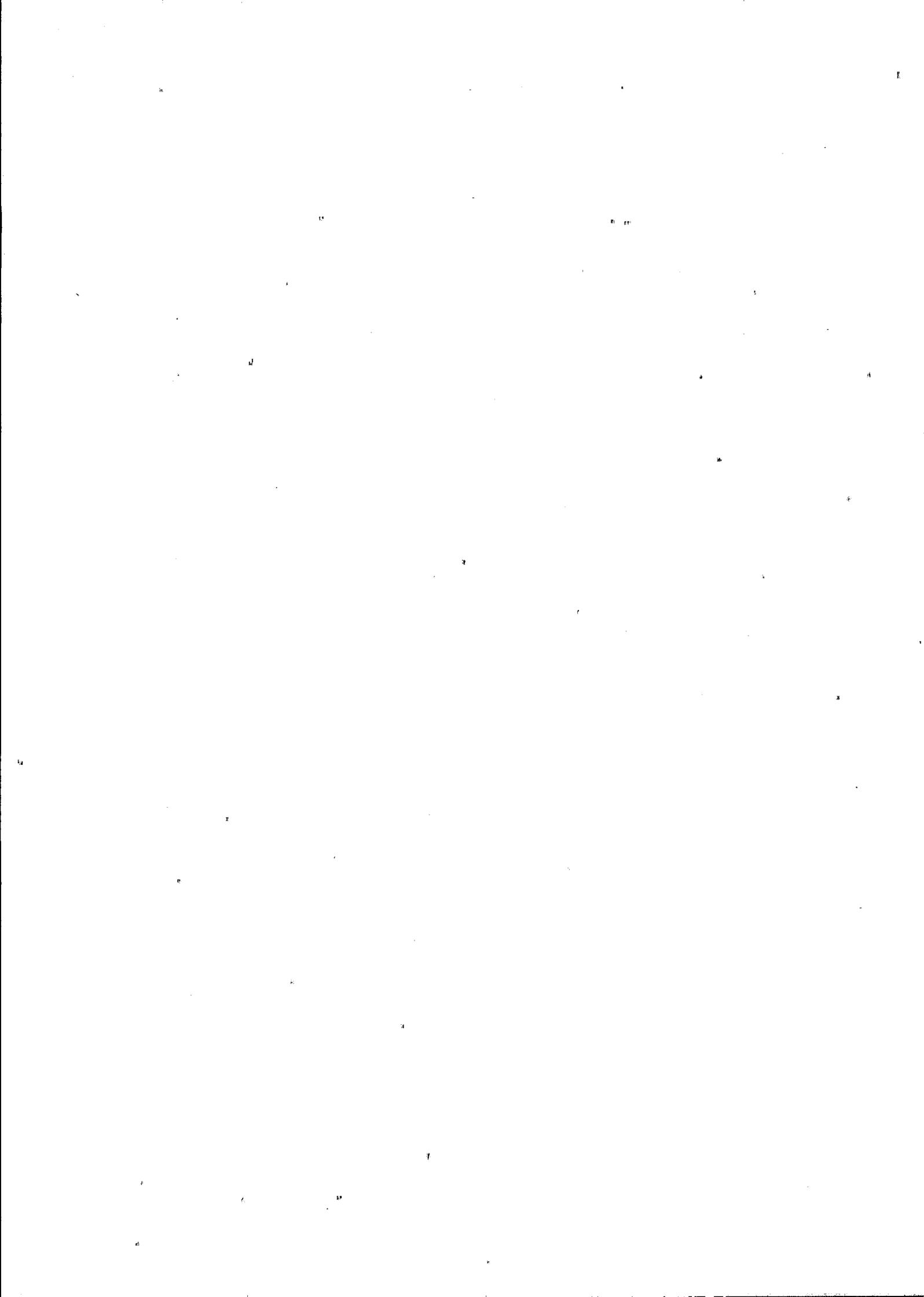
	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
213800 - Ouvrages d'infrastructure	6 183,50		6 183,50	6 183,50
281380 - Amorts. ouvrages infrastructure		5 809,33	-5 809,33	-5 188,25
Constructions	6 183,50	5 809,33	374,17	995,25
215400 - Matériel industriel	43 961,29		43 961,29	42 561,29
281540 - Amorts. matériel industriel		33 252,43	-33 252,43	-28 941,77
Installations techniques, matériel et outillage	43 961,29	33 252,43	10 708,86	13 619,52
218200 - Matériel de transport	1 100,00		1 100,00	1 100,00
218300 - Matériel de bureau	890,83		890,83	890,83
218500 - Cheptel	5 509,10		5 509,10	5 509,10
281820 - Amortis. matériel de transport		1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		861,12	-861,12	-666,68
281850 - Amorts cheptel		5 509,10	-5 509,10	-4 920,44
Autres immobilisations corporelles	7 499,93	7 470,22	29,71	812,81
Immobilisations financières				
271800 - Autres titres	20,00		20,00	20,00
Autres titres immobilisés	20,00		20,00	20,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 664,72	46 531,98	11 132,74	15 447,58
Stocks				
Créances				
411000 - Clients	406,00		406,00	149,00
Clients et comptes rattachés	406,00		406,00	149,00
445801 - Régularisation de TVA déductibl	142,00		142,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	142,00		142,00	
Divers				
512100 - Crédit Agricole	16 606,54		16 606,54	29 953,33
512200 - CAPG Excédent Pro	17 507,91		17 507,91	
531000 - Caisse	389,86		389,86	277,75
Disponibilités	34 504,31		34 504,31	30 231,08
486000 - Charges constatées d'avance	170,22		170,22	160,84
Charges constatées d'avance	170,22		170,22	160,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 222,53		35 222,53	30 540,92
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	92 887,25	46 531,98	46 355,27	45 988,50

Bilan Détaillé

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
PASSIF		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	5 000,00	5 000,00
Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
106100 - Réserve légale	500,00	500,00
Réserve légale	500,00	500,00
106800 - Autres réserves	15 023,27	15 023,27
Autres réserves	15 023,27	15 023,27
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-979,48	
Report à nouveau	-979,48	
Résultat de l'exercice	-3 785,62	-979,48
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 758,17	19 543,79
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
164720 - Emprunt 2193353 - 1 A 5 ANS		2 254,84
164820 - Emprunt 2193353- < 1 AN	2 254,84	3 347,01
<i>Emprunts</i>	2 254,84	5 601,85
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 254,84	5 601,85
455100 - Associés - comptes courants	24 975,26	16 646,45
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	24 975,26	16 646,45
401000 - Fournisseurs		475,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		475,41
445510 - TVA à décaisser	2 695,00	3 054,00
445800 - Régularisation de TVA collectée	480,00	533,00
445801 - Régularisation de TVA déductible		70,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	3 175,00	3 657,00
448600 - Etat - autres charges à payer	192,00	64,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	192,00	64,00
Dettes fiscales et sociales	3 367,00	3 721,00
TOTAL DETTES	30 597,10	26 444,71
TOTAL PASSIF	46 355,27	45 988,50

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
213800 Ouvrages d'infrastructure								
0000000001	PONTON MODULABLE 40 CUBES	01/07/16	L 20,00	2 166,00	2 166,00		2 166,00	
0000000003	MULTIPLAYGROUND GONFLABLE	08/06/18	L 20,00	2 895,00	2 498,42	396,58	2 895,00	
0000000030	ABRIS BOIS O GARDEN	01/06/20	L 20,00	1 122,50	523,83	224,50	748,33	374,17
Total du compte 213800				6 183,50	5 188,25	621,08	5 809,33	374,17
215400 Matériel industriel								
0000000004	5 PEDALO BALADO R/BULMARINE	01/07/16	L 20,00	12 484,00	12 484,00		12 484,00	
0000000005	CARPY 180 BARQUE	01/07/16	L 20,00	283,27	283,27		283,27	
0000000007	BATTERIE	01/07/16	L 20,00	112,49	112,49		112,49	
0000000008	15 GILETS SAUVETAGE JUNIOR	01/07/16	L 20,00	199,59	199,59		199,59	
0000000009	30 GILETS SAUVETAGE ADULTE RO	01/07/16	L 20,00	319,29	319,29		319,29	
0000000011	6 PAGALES SU170/210CM	01/07/16	L 20,00	224,61	224,61		224,61	
0000000015	APPORT VOITURE HIPPOMOBILE	01/07/16	L 12,50	2 990,00	2 336,71	373,75	2 710,46	279,54
0000000013	1 PAGAIES ORANGE	20/08/16	L 20,00	41,66	41,66		41,66	
0000000018	1 CALECHE OCCAS TYPE MARATH	12/02/17	L 20,00	1 750,00	1 750,00		1 750,00	
0000000016	1 KART A PEDALES 2PL ROUGE	21/02/17	L 20,00	191,58	191,58		191,58	
0000000017	6 KART A PEDALES 2 PL ROUGE	06/03/17	L 20,00	957,92	957,92		957,92	
0000000019	CALECHE	01/07/17	L 20,00	1 900,00	1 900,00		1 900,00	
0000000020	ACCESSOIRES CALECHE	01/07/17	L 20,00	1 900,00	1 900,00		1 900,00	
0000000021	3 KARTS A PEDALES	14/06/18	L 20,00	562,25	483,38	78,87	562,25	
0000000026	6 SUP PELICAN FLOW	28/05/19	L 20,00	1 872,50	1 251,45	374,50	1 625,95	246,55
0000000029	KAYAK TAHITI II	17/06/20	L 20,00	1 585,00	725,58	317,00	1 042,58	542,42
0000000032	7 SUP PELICAN FLOW 9.4 PURPLE	11/12/20	L 20,00	1 472,50	531,74	294,50	826,24	646,26
0000000033	FRIGO ARMOIRE VALBERG	31/05/21	L 20,00	249,98	66,80	50,00	116,80	133,18
0000000034	FRIGO COFFRE VALBERG	31/05/21	L 20,00	316,65	84,62	63,33	147,95	168,70
0000000031	5 PEDALO BALADO R	27/07/21	L 20,00	13 148,00	3 097,08	2 629,60	5 726,68	7 421,32
0000000035	CAMPEUSE N° 6	15/04/23	L 20,00	616,67		56,87	56,87	559,80
0000000036	PARSUN 4CV 4T	15/04/23	L 20,00	783,33		72,24	72,24	711,09
Total du compte 215400				43 961,29	28 941,77	4 310,66	33 252,43	10 708,86
218200 Matériel de transport								
0000000022	REMORQUE REV 752 AL-918-EN OC	01/07/16	L 20,00	1 100,00	1 100,00		1 100,00	
Total du compte 218200				1 100,00	1 100,00		1 100,00	
218300 Matériel de bureau								
0000000023	HP 15BW013NF ORDI PORTABLE	09/09/17	L 33,33	307,50	307,50		307,50	
0000000028	PC PORTABLE HP 17	26/11/20	L 33,33	583,33	359,18	194,44	553,62	29,71
Total du compte 218300				890,83	666,68	194,44	861,12	29,71
218500 Cheptel								
0000000024	JUMENTS TAIGA ET TOUNDRA	01/07/16	L 14,29	5 509,10	4 920,44	588,66	5 509,10	
Total du compte 218500				5 509,10	4 920,44	588,66	5 509,10	
271800 Autres titres								
0000000025	SOUSCRIPTION PS VOLONTAIRES	25/08/16	N	20,00				20,00
Total du compte 271800				20,00				20,00



Liste simplifiée des immobilisations

Report 271800 Autres titres

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	Total de la liste simplifiée		57 664,72	40 817,14	5 714,84	46 531,98	11 132,74
				Répartition des dotations économiques	5 714,84	linéaire dégressif variable	

Tableau des emprunts**SAS + DE LOISIRS TABLEAU DES EMPRUNTS AU 30/09/2023**

DATE REALIS.	ORGAN. PRÊTEUR	DUREE EN MOIS	MONTANT EMPRUNTE	SOLDE A REMBOURSER	ÉCHÉANCE			DATE FIN
					-1 An	1 A 5 A	+ 5 A	
mai-21	CREDIT AGRICOLE	36	10 000	2 255	2 255	0	0	mai-24
TOTAUX			10 000	2 255	2 255	0	0	

Tableau de bord

	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
COMPTE DE RESULTAT			
Activité	21 712,98	28 300,42	22 833,37
Taux de variation (en %)	-23,28	23,94	
Marge commerciale	2 871,18	3 753,35	4 229,28
Taux de marge (en %)	63,75	53,92	73,29
Marge globale	19 472,32	24 355,37	20 475,01
Valeur ajoutée	4 957,39	9 772,68	12 646,43
Excédent Brut d'Exploitation	1 964,96	6 131,13	21 789,59
Résultat d'exploitation	-3 743,02	-653,70	13 674,31
Résultat courant	-3 785,62	-746,15	13 617,94
Résultat net	-3 785,62	-979,48	13 578,94
Taux (en %)	-17,43	-3,46	59,47
STRUCTURE FINANCIERE			
Capacité d'autofinancement	1 929,22	6 076,80	21 675,00
Fonds de roulement net global	31 855,53	26 344,51	24 827,69
Besoin en fonds de roulement	-2 648,78	-3 886,57	-2 478,38
Trésorerie	34 504,31	30 231,08	27 306,07

Ratios

	30/09/2023	30/09/2022	Evolution
RATIOS			
Durée de rotation des stocks	0 Jrs	0 Jrs	0 Jrs
Crédit clients	6 Jrs	2 Jrs	4 Jrs
Crédit fournisseurs	0 Jrs	9 Jrs	-9 Jrs
Solvabilité à court terme	1046 %	728 %	43,74
Autonomie financière	52 %	74 %	-30,31

Capacité d'autofinancement

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT A PARTIR DU RESULTAT NET

	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
Résultat net	-3 786	-979	13 579
+ Dotations aux amortissements	5 715	7 056	8 096
+ Dotations aux provisions			
+ Dotations pour dépréciation des actifs			
- Reprises sur charges calculées			
- Subventions d'investissement inscrites au C/R			
- Prix de cession d'immobilisations (775)			
+ VNC des immobilisations cédées (675)			
= Capacité d'autofinancement	1 929	6 077	21 675

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT A PARTIR DE L'EXEDENT BRUT D'EXPLOITATION

	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
Excédent Brut d'Exploitation	1 965	6 131	21 790
+ Transfert de charges		4	
+ Autres produits d'exploitation	8	4	21
- Autres charges d'exploitation	1		40
+ Quote-part des opérations faites en commun			
+ Produits financiers	8		
- Charges financières	51	92	57
+ Produits exceptionnels		30	
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			39
= Capacité d'autofinancement	1 929	6 077	21 675

Tableau de financement 1

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 929	
Autofinancement disponible	1 929,22	
Apports en fonds propres, en comptes courants	8 328,81	
Total des ressources	10 258,03	
EMPLOIS		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		1 400,00
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		3 347,01
Total des emplois		4 747,01
Variation du fonds de roulement net global	5 511,02	

Tableau de financement 2

	30/09/2023	30/09/2022	Besoins	Dégagement
Variation des actifs				
Comptes clients, comptes rattachés	406,00	149,00	257,00	
Autres créances	142,00		142,00	
Comptes de régularisation	170,22	160,84	9,38	
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés		475,41	475,41	
Dettes fiscales et sociales	3 367,00	3 721,00	354,00	
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			1 237,79	
Variation de la trésorerie active	34 504,31	30 231,08	4 273,23	
Variation nette de trésorerie			4 273,23	
Variation du fonds de roulement net global			5 511,02	

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :		3 785,62
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	5 714,84	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	1 929,22	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Apports en fonds propres, en comptes courants	8 328,81	
Total des ressources externes de l'exercice	8 328,81	
Mais votre entreprise doit financer :		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		1 400,00
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		3 347,01
Total des besoins de financement de l'exercice		4 747,01
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	30 231,08	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	35 742,10	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation de l'en-cours clients		257,00
Augmentation des autres créances		151,38
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		475,41
Diminution des dettes fiscales et sociales		354,00
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		1 237,79
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	34 504,31	

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société SAS +2 LOISIRS

Pour l'exercice du 01 octobre 2022 au 30 septembre 2023

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 37 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	46 355
Chiffre d'affaires	21 713
Résultat net comptable (Perte)	-3 786

Fait à NOGARO
Le 09 janvier 2024

DANDO Patrice
Expert Comptable Diplômé
Associé gérant
Signature

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Patrice DANDO
(patrice.dando@dpaec.fr)
Date: 11/06/2024 18:18:55
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email: 398211

Soldes intermediaires de gestion

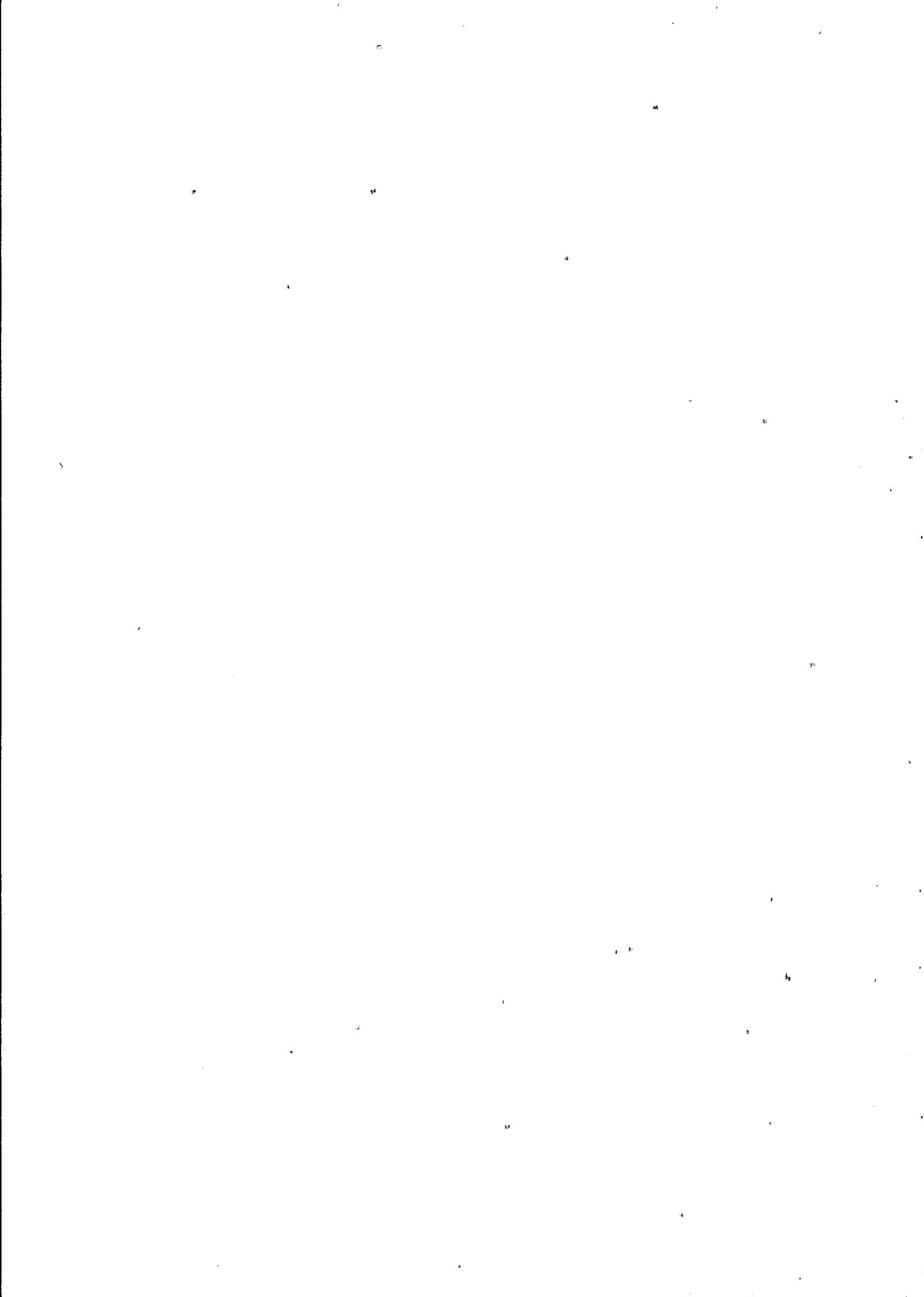
	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%
Ventes de marchandises	4 503,51	100,00	6 961,33	100,00	5 770,97	100,00
Coût d'achats marchandises vendues	1 632,33	36,25	3 207,98	46,08	1 541,69	26,71
MARGE COMMERCIALE	2 871,18	63,75	3 753,35	53,92	4 229,28	73,29
Production vendue	17 209,47	100,00	21 339,09	100,00	17 062,40	100,00
Cie de matières et sous-traitance	608,33	3,53	737,07	3,45	816,67	4,79
MARGE DE PRODUCTION	16 601,14	96,47	20 602,02	96,55	16 245,73	95,21
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	21 712,98	100,00	28 300,42	100,00	22 833,37	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	19 472,32	89,68	24 355,37	86,06	20 475,01	89,67
Autres achats et charges externes	14 514,93	66,85	14 582,69	51,53	7 828,58	34,29
VALEUR AJOUTEE	4 957,39	22,83	9 772,68	34,53	12 646,43	55,39
Subventions d'exploitation					13 357,00	58,50
Impôts, taxes et verst assimilés	384,00	1,77	129,00	0,46	-10,25	-0,04
Charges de personnel	2 608,43	12,01	3 512,55	12,41	4 224,09	18,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 964,96	9,05	6 131,13	21,66	21 789,59	95,43
Reprises s/ charges et Transferts			4,26	0,02		
Autres produits	8,14	0,04	3,86	0,01	20,87	0,09
Dot. amortissements et provisions	5 714,84	26,32	6 792,95	24,00	8 096,06	35,46
Autres charges	1,28	0,01			40,09	0,18
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 743,02	-17,24	-653,70	-2,31	13 674,31	59,89
Produits financiers	8,31	0,04			0,25	
Charges financières	50,91	0,23	92,45	0,33	56,62	0,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-3 785,62	-17,43	-746,15	-2,64	13 617,94	59,64
Produits exceptionnels			30,00	0,11		
Charges exceptionnelles			263,33	0,93		
Résultat exceptionnel			-233,33	-0,82		
Impôts sur les bénéfices					39,00	0,17
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 785,62	-17,43	-979,48	-3,46	13 578,94	59,47

Soldes intermediaires de gestion détaillés

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%
707100 - Snack 10%	4 387,27	97,42	6 720,91	96,55	5 561,81	96,38
707200 - Snack 20%	116,24	2,58	240,42	3,45	209,16	3,62
Ventes de marchandises	4 503,51	100,00	6 961,33	100,00	5 770,97	100,00
607055 - Achats snack 5.5%	1 547,45	34,36	3 034,46	43,59	1 474,19	25,54
607100 - Achats snack 10%	8,12	0,18				
607101 - Achats snack sans TVA			107,88	1,55	12,26	0,21
607200 - Achats snack 20%	76,76	1,70	65,64	0,94	55,24	0,96
Coût d'achats marchandises vendues	1 632,33	36,25	3 207,98	46,08	1 541,69	26,71
MARGE COMMERCIALE	2 871,18	63,75	3 753,35	53,92	4 229,28	73,29
706100 - Prestations loisirs 10%	1 913,64	11,12	2 809,09	13,16	2 863,63	16,78
706200 - Prestations loisirs 20%	15 295,83	88,88	18 530,00	86,84	14 198,77	83,22
Production vendue	17 209,47	100,00	21 339,09	100,00	17 062,40	100,00
602220 - Achats fourn. cons. produits entr			12,44	0,06		
602600 - Achats emballages			212,13	0,99		
604000 - Achats d'études et prestations	608,33	3,53	512,50	2,40	816,67	4,79
Cie de matières et sous-traitance	608,33	3,53	737,07	3,45	816,67	4,79
MARGE DE PRODUCTION	16 601,14	96,47	20 602,02	96,55	16 245,73	95,21
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	21 712,98	100,00	28 300,42	100,00	22 833,37	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	19 472,32	89,68	24 355,37	86,06	20 475,01	89,67
606110 - Fournitures électricité	384,43	1,77	192,62	0,68	388,31	1,70
606140 - Fournitures carburant			154,97	0,55	33,36	0,15
606300 - Achat petit équipement	1 062,21	4,89	953,29	3,37	1 153,55	5,05
606310 - Equipement activités			630,37	2,23	356,83	1,56
606400 - Achats fournitures administrative	2,49	0,01	105,81	0,37	71,51	0,31
606810 - Médicaments chevaux			189,88	0,67	70,27	0,31
613200 - Locations immobilières	752,21	3,46	150,00	0,53	1 600,00	7,01
613520 - Locations de matériel de transpo	162,16	0,75	42,40	0,15		
613540 - Location équipement monétique	184,00	0,85	368,00	1,30	264,00	1,16
615000 - Entretien et réparations			323,08	1,14	251,92	1,10
615510 - Entretien du matériel technique			23,00	0,08		
615520 - Entretien du matériel de transpo			372,27	1,32		
616000 - Primes d'assurance					616,64	2,70
616100 - Assurances multirisques	671,51	3,09	639,96	2,26		
616110 - Assurances sur emprunts	54,84	0,25	54,84	0,19		
616140 - A.D.I.					173,68	0,76
618300 - Documentation technique			28,44	0,10		
622610 - Honoraires mission EC	1 640,00	7,55	1 600,00	5,65	1 600,00	7,01
622630 - Honoraires mission juridique					397,25	1,74
622640 - Honoraires vétérinaires	585,22	2,70				
622700 - Frais d'actes et contentieux	87,28	0,40				
623000 - Publicité					261,00	1,14
624100 - Transports sur achats	2,50	0,01	36,52	0,13	54,26	0,24
625100 - Voyages et déplacements	7,08	0,03	178,18	0,63	43,81	0,19
625300 - Forfait kilométriques	8 435,00	38,85	8 015,00	28,32		
626000 - Frais postaux	41,87	0,19	44,73	0,16	41,44	0,18
627000 - Frais bancaires					357,80	1,57

Soldes intermediaires de gestion détaillés

	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%
627800 - Services bancaires	366,02	1,69	306,95	1,08	49,20	0,22
627810 - Com CB	44,98	0,21	56,63	0,20		
627850 - Frais sur ANCV	31,13	0,14	75,75	0,27	43,75	0,19
628100 - Cotisation AUDIENS			40,00	0,14		
Autres achats et charges externes	14 514,93	66,85	14 582,69	51,53	7 828,58	34,29
VALEUR AJOUTEE	4 957,39	22,83	9 772,68	34,53	12 646,43	55,39
740100 - Subventions - Aides TPE					13 357,00	58,50
Subventions d'exploitation					13 357,00	58,50
635110 - CFE	384,00	1,77	129,00	0,46	-10,25	-0,04
Impôts, taxes et verst assimilés	384,00	1,77	129,00	0,46	-10,25	-0,04
641100 - Salaires appointements	2 390,60	11,01	3 113,00	11,00	3 337,38	14,62
641200 - Congés payés					333,13	1,46
645100 - Cotisations à l'URSSAF	217,83	1,00	363,55	1,28	553,58	2,42
647500 - Médecine du travail et pharmaci			36,00	0,13		
Charges de personnel	2 608,43	12,01	3 512,55	12,41	4 224,09	18,50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 964,96	9,05	6 131,13	21,66	21 789,59	95,43
791000 - Transfert de charges d'exploitati			4,26	0,02		
Reprises s/ charges et Transferts			4,26	0,02		
758000 - Produits divers gestion courante	8,14	0,04	3,86	0,01	20,87	0,09
Autres produits	8,14	0,04	3,86	0,01	20,87	0,09
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	5 714,84	26,32	6 792,95	24,00	8 096,06	35,46
Dot. amortissements et provisions	5 714,84	26,32	6 792,95	24,00	8 096,06	35,46
658000 - Charges diverses gestion coura	1,28	0,01			40,09	0,18
Autres charges	1,28	0,01			40,09	0,18
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 743,02	-17,24	-653,70	-2,31	13 674,31	59,89
768000 - Autres produits financiers	8,31	0,04			0,25	
Produits financiers	8,31	0,04			0,25	
661100 - Intérêts des emprunts et dettes					56,62	0,25
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	50,91	0,23	92,45	0,33		
Charges financières	50,91	0,23	92,45	0,33	56,62	0,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-3 785,62	-17,43	-746,15	-2,64	13 617,94	59,64
771800 - Autres produits except. de gesti			30,00	0,11		
Produits exceptionnels			30,00	0,11		
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor			263,33	0,93		
Charges exceptionnelles			263,33	0,93		
Résultat exceptionnel			-233,33	-0,82		
695000 - Impôts sur les bénéfices					39,00	0,17
Impôts sur les bénéfices					39,00	0,17
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 785,62	-17,43	-979,48	-3,46	13 578,94	59,47



Procès-verbal de l'assemblée générale des actionnaires réunie le 01 Février 2024

Le 01 février 2024 à 18h30, les actionnaires de la société +2 LOISIRS, société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros, dont le siège social est situé à 110 LOTISSEMENT DUBOIS 32130 NIZAS immatriculée au RCS de AUCH, sous le numéro SIREN 821057403, se sont réunis au siège social, sur convocation qui leur a été adressée individuellement le 15 Janvier 2024.

L'assemblée est présidée par Isabelle SPRIET, Présidente de la société.

M. SPRIET Stéphane, Directeur Général, est désigné comme secrétaire de séance.

Les documents suivants sont présentés aux actionnaires :

- La copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée

La Présidente déclare par ailleurs que les documents requis ont été adressés aux actionnaires dans les formes et délais prévus par les statuts de la société.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La présidente rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2023 :

- Affectation du résultat et éventuellement distribution d'un dividende
- Approbation des conventions réglementées intervenues entre la société et les actionnaires

La discussion est ouverte :

Personne ne demandant la parole, la présidente propose de voter sur les résolutions figurant dans le texte des résolutions :

Première résolution

L'assemblée générale approuve le rapport de gestion de la présidente et les comptes clos le 30 Septembre 2023, et lui donne quitus de sa gestion.

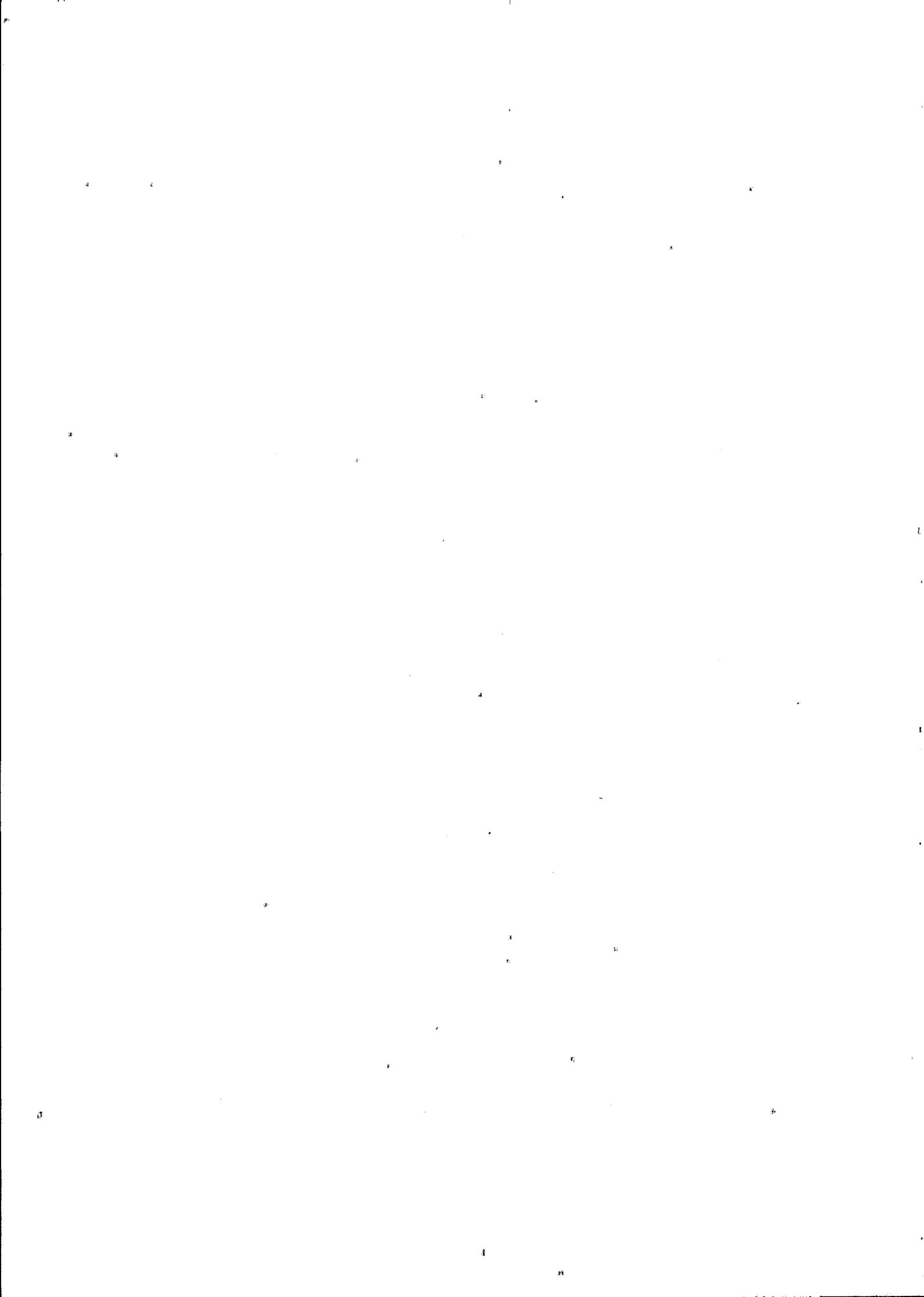
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui est présentée.

En conséquence les pertes de l'exercice, qui se montent à 3 785,62 euros sont affectés au compte « report à nouveau ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Troisième résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture de la Présidente mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées par l'article L.227-10 du Code du commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce qui précède, il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé, conformément à l'article 25 des statuts, par Isabelle SPRIET, Présidente, et Stéphane SPRIET, Directeur Général, pour servir et valoir ce que de droit.

Signatures :

Isabelle SPRIET

Présidente

1/2/24.


Stéphane SPRIET

Directeur Général

le 01.02.2024.
