

FS2Y

Société par actions simplifiée
au capital social de 9 000 euros
Siège social : 31 bis rue Pasteur,
72000 LE MANS
951 909 241 RCS LE MANS

Ci-après la « **Société** »

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 09 JUILLET 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à un montant 57 596,07 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice

57 596,07 euros

Affectation :

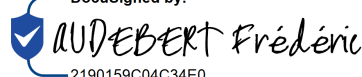
A la réserve légale

900,00 euros

Solde en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à

56 696,07 euros

L'Associé Unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

DocuSigned by:
AUDEBERT Frédéric

2190159C04C34E0...

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Frédéric AUDEBERT

États financiers

DocuSigned by:
 *AUDEBERT Frédéric*
2190159C04C34E0...

Bilan actif

	30/09/2024 (18 mois)			
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 075,49	- 1 022,35	1 053,14	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	9 510,00		9 510,00	
Créances rattachées à des participations	21 601,89		21 601,89	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	33 187,38	- 1 022,35	32 165,03	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	463,00		463,00	
Autres créances (3)	3 675,69		3 675,69	
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	66 938,38		66 938,38	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	71 077,07		71 077,07	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	104 264,45	- 1 022,35	103 242,10	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Part à plus d'un an				

Bilan passif

	30/09/2024 (18 mois)	
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	9 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	57 596,07	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	66 596,07	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	32 804,11	
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 287,58	
Dettes fiscales et sociales	2 554,34	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	36 646,03	
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	103 242,10	
(1) Dont à moins d'un an	36 646,03	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	30/09/2024 (18 mois)		Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	15 986,12	15 986,12		
Chiffre d'affaires net	15 986,12	15 986,12		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	0,11	0,11		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	15 986,23	15 986,23		
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	13 905,82	13 905,82		
Impôts, taxes et versements assimilés	26,00	26,00		
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	546,38	546,38		
Dotations aux provisions sur immobilisations	475,97	475,97		
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0,71	0,71		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	14 954,88	14 954,88		
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 031,35	1 031,35		
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	54 750,72	54 750,72		
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	54 750,72	54 750,72		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	54 750,72	54 750,72		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	55 782,07	55 782,07		

	30/09/2024 (18 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros %
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)	- 1 814,00	- 1 814,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	70 736,95	70 736,95	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 140,88	13 140,88	
RESULTAT DE L'EXERCICE	57 596,07	57 596,07	
(1) Dont produits concernant les entités liées	54 751,00	54 751,00	
(2) Dont intérêts concernant les entités liées			
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)			
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			

Annexe

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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.

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. 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.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 075,49			2 075,49	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport			2 075,49			2 075,49	
Autres immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			109 479,84			31 111,89	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations			109 479,84			31 111,89	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
Total			111 555,33			33 187,38	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		549,45		546,38
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport		549,45		546,38
Autres immobilisations corporelles				
Total		549,45		546,38

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al. 3 du CGI :

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	21 601,89		21 601,89
Créances rattachées à des participations	21 601,89		21 601,89
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	4 138,69	4 138,69	
Créances clients et comptes rattachés	463,00	463,00	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	3 675,69	3 675,69	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
Total	25 740,58	4 138,69	21 601,89

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients	463,00		463,00	
Produits à recevoir - Divers	1 425,65		1 425,65	
Total	1 888,65		1 888,65	

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles		475,97			475,97
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur valeurs mobilières de placement					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
Total		475,97			475,97

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI

Ventilation des dotations et reprises

	Dotations	Reprises
Dotations et reprises d'exploitation	475,97	
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		
Total	475,97	

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	32 804,11	32 804,11		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	32 804,11	32 804,11		
DETTES FOURNISSEURS	1 287,58	1 287,58		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 287,58	1 287,58		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 554,34	2 554,34		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	36 646,03	36 646,03		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 94 713

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	1 120,00		1 120,00	
Charges à payer - Divers				
Total	1 120,00		1 120,00	

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue - biens			
Production vendue - services	15 986,12		15 986,12
Chiffre d'affaires net	15 986,12		15 986,12