

Bordereau attestant l'exactitude des informations - THONON LES BAINS - 7402 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 09/10/2025 - B2025/007987 - 2018 B 00557 - 841 221 864 - 2LIAO



SARL 2LIAO

460 rue de Haute-Bonne

74380 BONNE

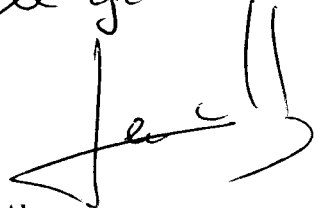
** * **

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

N° SIRET : 84122186400017

CODE NAF : 6630Z

*Certifié conforme
le gérant*


Société inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables Auvergne Rhône-Alpes

473 avenue des Mélèzes - BP 40 - 74311 THYEZ Cedex

Tél. +33(0)4 50 98 77 88 - E-mail : fidexpert.sa@fidexpert-savoie.com

www.fidexpert-savoie.com

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 € - Siren 353 008 923 RCS Annecy



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 108 080** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **365 735** euros et un total **charges** de **273 802** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **91 933** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

DOSSIER FISCAL

| Désignation de l'entreprise : SARL 2LIAO | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <input type="text" value="12"/> | | | | | |
|--|---|--|--|---------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Adresse de l'entreprise : 460 rue de Haute-Bonne | | Durée de l'exercice précédent * <input type="text" value="12"/> | | | | | |
| Numéro SIRET * <input type="text" value="84122186400017"/> | | Néant <input type="checkbox"/> | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 31082024 | | | | | |
| | | N-1 31082023 | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | | | | | |
| | | Net 4 | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AC | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AC | | | |
| | | Constructions | AP | AC | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 4 409 | 46 936 | 3 650 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | 555 319 | 555 319 | 555 319 |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières * | | BH | BI | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 606 664 | 4 409 | 602 255 | 558 969 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BC | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | 23 926 | 23 926 | 23 021 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 246 672 | 246 672 | 215 386 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 150 000 | 150 000 |
| Disponibilités | CF | | CG | 76 654 | 76 654 | 85 856 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | 8 573 | 8 573 | 12 030 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 505 825 | 505 825 | 486 293 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | IA | 1 112 489 | 4 409 | 1 108 080 | 1 045 262 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | (3) Part à plus d'un an : | CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

| Désignation de l'entreprise <u>SARL 2LIAO</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|---|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :202.000.....) | DA | 202 000 | 202 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 20 200 | 17 625 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 150 363 | 105 862 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 91 933 | 94 546 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 464 496 | 420 033 |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| Avances conditionnées | | DN | | |
| TOTAL (II) | | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 574 425 | 545 972 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 7 501 | 960 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 61 658 | 78 297 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | EB | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 643 583 | 625 229 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 1 108 080 | 1 045 262 |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 643 583 | 625 229 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

| | | Exercice N | | | Total | Exercice (N-1) | |
|--|--|--|--|----|-----------------|----------------|----------------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | | | |
| Désignation de l'entreprise : SARL 2LIAO Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD | FE | FF | | | |
| | | FG | 333 111 | FH | FI | 333 111 | 333 184 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 333 111 | FK | FL | 333 111 | 333 184 |
| | Production stockée * | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | FP | 4 592 | 1 052 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 33 | 7 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 337 735 | 334 242 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | FW | 35 032 | 29 681 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | 1 130 | 1 006 | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | 154 845 | 179 410 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 22 786 | 8 069 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | HS | GA | 2 314 | 3 971 | |
| | | | | GB | | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | GC | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | GD | | | | |
| Autres charges (12) | | | GE | 36 | | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 216 144 | 222 137 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | GG | 121 591 | 112 105 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | (III) | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | (IV) | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | 12 729 | 27 467 | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 2 270 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 14 999 | 27 467 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | QQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | 31 578 | 23 842 | |
| | Différences négatives de change | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 31 578 | 23 842 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | (16 578) | 3 625 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 105 013 | 115 730 | |

| Désignation de l'entreprise SARL 2LIAO | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 13 000 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 13 000 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 495 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 495 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 12 505 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 25 585 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 365 735 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 273 802 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 91 933 |
| RENOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières | HY | |
| | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 4 592 |
| | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5 | A2 | 1 052 |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe): | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 495 | 13 000 | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

2LIAO

Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 202 000 €uros
Siège Social : 460 rue de Haute-Bonne

74380 BONNE

SIREN 841 221 864 RCS THONON-LES-BAINS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 FEVRIER 2025**

Résolution adoptée par l'assemblée générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le **31/08/2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 91 932,93 €uros, comme suit :

- Aux associés, à titre de dividendes, ci € 30 300,00
- Le solde au compte « autres réserves », ci € 61 632,93

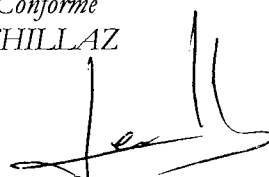
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux et réparti entre les associés au prorata de leur participation dans le capital de la société, sous déduction d'un prélèvement forfaitaire unique libératoire de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

Sur option, les associés pourront opter pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois dernières exercices clos :

| EXERCICE | REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT | | REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT |
|------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | DIVIDENDES | AUTRES REVENUS DISTRIBUES | |
| 31.08.2021 | - | - | - |
| 31.08.2022 | - | - | - |
| 31.08.2023 | 47 470 € | - | - |

Pour Copie Certifiée Conforme
Jean-Christophe DE CHILLAZ
gérant

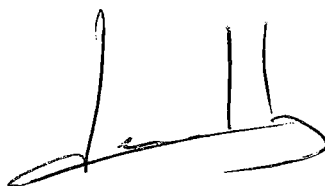


MANDAT

Je soussigné, J Christophe DE CHILLAZ donne pouvoir à Raphaël KLEIN et/ou Dominique ARIÀS de la société FIDEXPERT à THYEZ 74300 – 473 avenue des Mélèzes, à l'effet d'effectuer les formalités de dépôt des comptes annuels 2024 de la société 2LIAO.

Fait à Bonne, le 12 mai 2025

JC DE CHILLAZ

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JC DE CHILLAZ', written in a cursive style.