

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 05/02/2026 - 597 - 2014 B 00138 - 800 303 695 - 2 DECOIF

SARL 2 DECOIF

Société à Responsabilité Limitée au capital de 500 Euros
Siège social : Route de Saint Clément - 17590 ARS EN RE

RCS LA ROCHELLE 800 303 695

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 17 NOVEMBRE 2025

L'an deux mil vingt-cinq, le dix sept novembre, à dix-neuf heures,

Mme DUBY Céline, associée unique de la société SARL 2 DECOIF, société à responsabilité limitée au capital de 500 €, divisé en 500 parts de 1 Euro chacune, a pris les décisions suivantes, au siège social.

1 A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérante de la société, Mme Céline DUBY, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 30 septembre 2025; elle a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce intervenues au cours de l'exercice clos écoulé sont relatées dans le rapport de gestion établi par l'Associé unique.

2 A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2025 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L.223-19 du Code du Commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

L'Associée Unique, sur la base du rapport de gestion, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 septembre 2025 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Associée Unique d'affecter le bénéfice net de 26 590,61 € de l'exercice de la manière suivante :

Distribution de dividendes : 26 590,61 €

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce qui se sont poursuivies avec la Société au cours de l'exercice écoulé, notamment sur la prise en charge totale des cotisations sociales de la gérance

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'Associée Unique a dressé et signé le présent procès verbal.



SARL 2 DECOIF
ROUTE DE ST CLEMENT
17590 ARS EN RE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Cabinet ABCID

15 Rue des Oiseaux

17139 DOMPIERRE SUR MER

Téléphone 06 80 07 25 20 Télécopie

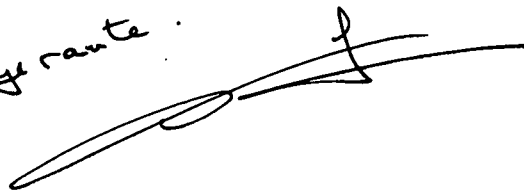
Numéro SIRET 48813596300012

Sommaire

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>1</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>2</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>3</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>5</i>
<i>Amortissements</i>	<i>6</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>7</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>8</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>9</i>
<i>Capital social</i>	<i>10</i>

Tous copie certifiée conforme
de la gérante.



Désignation de l'entreprise		SARL 2 DECOIF		ROUTE DE ST CLEMENT		Néant <input type="checkbox"/>		
Adresse de l'entreprise				17590 ARS EN RE				
SIRET		8 0 0 3 0 3 6 9 5 0 0 0 1 2		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		
				Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		30092025		
				Exercice N-1 clos le		30092024		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	23 650	012		23 650	23 650	
		014	595	016	595			
	Immobilisations corporelles*	028	18 761	030	10 975	7 785	7 986	
	Immobilisations financières* (1)	040	1 350	042		1 350	1 615	
	Total I (5)	044	44 356	048	11 571	32 785	33 251	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 865	052		3 865	3 912	
		060	2 972	062		2 972	5 478	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068		070				
		072	1 389	074		1 389	834	
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	28 188	086		28 188	21 953	
	Charges constatées d'avance *	092	1 613	094		1 613	2 798	
	Total II	096	38 027	098		38 027	34 974	
	Total général (I + II)	110	82 383	112	11 571	70 812	68 225	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			500	500		
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126			50	50		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* (131))	132						
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136			26 591	22 588		
	Subventions d'investissement	137						
	Provisions réglementées	140						
Total I	142			27 141	23 138			
Provisions pour risques et charges	Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				1 266		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			3 612	8 098		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA (169) 1 694)	172			9 491	16 945		
	Comptes courants d'associés	173			29 932	18 666		
	Autres dettes	175			636	113		
	Produits constatés d'avance	174						
Total III	176			43 671	45 087			
Total général (I + II + III)	180			70 812	68 225			
RENVOS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	1 350	(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	1 295		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

Règles et Méthodes Comptables

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 **70 812 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **125 816 euros** et un total **charges** de **99 225 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **26 591 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Agencement des constructions sur sol d'autrui : sur 8/10 ans en mode linéaire
- Matériel et outillage : sur 5/8 ans en mode linéaire
- Matériel informatique : sur 3 ans en mode linéaire
- Mobilier : sur 5 ans en mode linéaire

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	24 245					24 245
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 245					24 245
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 115					1 115
Instal technique, matériel outillage industriels	5 191					5 191
Instal., agencement, aménagement divers	1 187		1 295			2 482
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	9 972					9 972
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 466		1 295			18 761
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	40				40	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 575				225	1 350
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 615				265	1 350
TOTAL	43 326		1 295		265	44 356

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	595			595
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	595			595
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	284	112		396
Instal technique, matériel outillage industriels	4 873	131		5 004
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 187	48		1 236
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 136	1 205		4 341
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 480	1 495		10 975
TOTAL	10 076	1 495		11 571

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 350	1 350	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	182	182	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 207	1 207	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	1 613	1 613		
TOTAL DES CREANCES		4 352	4 352	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 612	3 612		
	Personnel et comptes rattachés	936	936		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 332	6 332		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 694	1 694		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	529	529		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	29 932	29 932		
	Autres dettes	636	636		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		43 671	43 671		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 266			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		29 932			

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		8 027
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	445	445
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>ORG. SOC. CH./CONGES PAYES</i> <i>ORG. SOC. CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	936 93 5 543 374	6 945
Autres dettes <i>D'ET C. DIVERS CHARGES A PAYER</i>	636	636

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 613
Local.fr		1 485	
Sacem		64	
Spre		63	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 613

Capital social

	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	1,0000	500,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	1,0000	500,00