

2 PY
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 3 RUE JEAN JABLONSKI, 86000 POITIERS
848 136 750 RCS POITIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 AOUT 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 29 février 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 29 février 2024 s'élevant à 97 461,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice97 461,40 euros

Affectation

Au compte « autres réserves » qui serait ainsi porté à 1 007 316,83 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 août 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Pascal PAROT



SAS 2PY

3 RUE JEAN JABLONSKI

86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/03/2023 au 29/02/2024



COGEP POITIERS

4 ALLEE DE LA PROVIDENCE

86000 POITIERS

05 49 01 62 60

Bilan Actif

		29/02/2024			28/02/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 900 000		1 900 000	1 900 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	1 900 000		1 900 000	1 900 000
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	10 100		10 100	45 600
	Autres créances	9 659		9 659	14 360
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES				7 531	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	19 759		19 759	67 491
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 919 759		1 919 759	1 967 491

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		29/02/2024	28/02/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	909 855	827 743
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	97 461	82 112
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 117 317	1 019 855
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	450 787	596 930
	Emprunts et dettes financières divers (3)	326 495	330 576
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 334	2 653
	Dettes fiscales et sociales	18 306	11 956
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 520	5 520	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	802 442	947 635	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 919 759	1 967 491	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	97 461,40	82 112,28	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	500 417	497 278	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	430		
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat ^{1/2}

				29/02/2024	28/02/2023	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)				46 000	
	Montant net du chiffre d'affaires				46 000	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits					11
Total des produits d'exploitation (1)					46 011	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			5 377	7 214	
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 043	880	
	Salaires et traitements			26 786	19 942	
	Charges sociales du personnel			15 469	8 897	
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			40	1	
	Total des charges d'exploitation (2)				48 715	36 934
	RESULTAT D'EXPLOITATION				(48 715)	9 077

Compte de Résultat ^{2/2}

		29/02/2024	28/02/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(48 715)	9 077
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	155 002	81 001
Total des produits financiers		155 002	81 001
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 826	8 901
Total des charges financières		8 826	8 901
RESULTAT FINANCIER		146 176	72 100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		97 461	81 177
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		936
Total des produits exceptionnels			936
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			936
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		155 002	127 947
TOTAL DES CHARGES		57 540	45 835
RESULTAT DE L'EXERCICE		97 461	82 112

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

	01/03/2023 29/02/2024	12 mois	01/03/2022 28/02/2023	12 mois	Variations	%
Résultat financier	146 176,15		72 100,08	156,74	74 076,07	102,74
Résultat courant avant impôts	97 461,40		81 176,60	176,47	16 284,80	20,06
Total des produits exceptionnels			935,68	2,03	(935,68)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			935,68	2,03	(935,68)	-100,0
77180000 Autres produits except de gest			935,68	2,03	(935,68)	-100,0
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			935,68	2,03	(935,68)	-100,0
Résultat de l'exercice	97 461,40		82 112,28	178,50	15 349,12	18,69

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/03/2023 au 29/02/2024



DOSSIER DE GESTION



COGEP.

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/03/2023 29/02/2024	12 mois	01/03/2022 28/02/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES			46 000	100,00	(46 000)	-100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue			46 000	100,00	(46 000)	-100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE			46 000	100,00	(46 000)	-100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)			46 000	100,00	(46 000)	-100,00
MARGES (Commerciale + Production)			46 000	100,00	(46 000)	-100,00
- Achats non stockés (c)	111		67	0,15	44	64,86
- Autres charges externes (c)	5 265		7 147	15,54	(1 881)	-26,32
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	5 377		7 214	15,68	(1 837)	-25,47
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(5 377)		38 786	84,32	(44 163)	-113,86
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	472		331	0,72	141	42,67
- Autres impôts et taxes	571		549	1,19	22	4,01
- Salaires et traitements	26 786		19 942	43,35	6 843	34,32
- Charges sociales	15 469		8 897	19,34	6 572	73,87
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(48 674)		9 067	19,71	(57 741)	-636,82
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation			11	0,02	(11)	-100,00
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante	40		1		39	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	(48 715)		9 077	19,73	(57 791)	-636,71
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	155 002		81 001	176,09	74 001	91,36
- Charges financières	8 826		8 901	19,35	(75)	-0,85
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	97 461		81 177	176,47	16 285	20,06
Produits exceptionnels			936	2,03	(936)	-100,00
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			936	2,03	(936)	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	97 461		82 112	178,50	15 349	18,69

Tableau de bord

Du 01/03/2023 au 29/02/2024
Etat exprimé en euros

ACTIF			PASSIF		
Immobilisations nettes	1 900 000,00	98,97	Capitaux propres	1 117 316,83	58,20
Stocks	0,00		Provisions risques et charges	0,00	
Réalisable	19 759,05	1,03	Emprunt long et moyen terme	776 852,50	40,47
Disponible	0,00		Exigible court terme	25 160,00	1,31
			Concours bancaires courants	429,72	0,02
	1 919 759,05	100,00		1 919 759,05	100,00

RESULTAT			TRESORERIE	
Chiffre d'affaires	0,00		Fonds de roulement net	(5 830,67)
Marge commerciale	0,00		Besoin en fonds de roulement	(5 400,95)
Marge brute de production	0,00			
Total marges	0,00		Trésorerie nette	(429,72)
Autres charges externes	5 376,57			
Valeur ajoutée produite	(5 376,57)			
Subventions d'exploitation	0,00			
Impôts, taxes sur rémunérations	472,28			
Autres impôts et taxes	571,00			
Salaires et traitements	26 785,66			
Charges sociales	15 468,79			
Excédent brut d'exploitation	(48 674,30)			
Reprises sur amort. et provisions	0,00			
Autres produits gestion courante	0,00			
Transfert charges d'exploitation	0,00			
Dotations aux amort. et provisions	0,00			
Autres charges gestion courante	40,45			
Résultat d'exploitation	(48 714,75)			
Produits financiers	155 001,84			
Charges financières	8 825,69			
Produits exceptionnels	0,00			
Charges exceptionnelles	0,00			
Participation des salariés	0,00			
Impôts sur les bénéfices	0,00			
RESULTAT DE L'EXERCICE	97 461,40			

RATIOS	
Ratios d'Activité.	
Chiffre d'affaires. / Effectif	
Valeur Ajoutée / Effectif	
E.B.E / Effectif	
Rotation stocks march. jours	
Rotation stock prod. finis et inter	
Rotation fournisseurs jours	77,65
Rotation clients jours	
Structure, Liquidité, Rentabilité.	
Autonomie financière %	58,20
Capacité d'emprunt LT %	69,53
Degré d'amort. actifs imm. %	
Evolution du BFR jours	
Liquidité totale %	3,95
Capacité rembt emprunt années	7,97
Rentabilité financière %	8,72

Analyse fonctionnelle du bilan

Etat en valeurs nettes	29/02/2024	28/02/2023	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 900 000	1 900 000		
Charges à répartir				
Total emplois stables	1 900 000	1 900 000		
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	1 019 855	937 743	82 112	8,76
Résultat	97 461	82 112	15 349	18,69
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	326 495	330 576	(4 081)	-1,23
Emprunts et dettes assimilés	450 357	596 930	(146 573)	-24,55
Total ressources stables	1 894 169	1 947 361	(53 192)	-2,73
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(5 831)	47 361	(53 192)	-112,31
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	10 100	45 600	(35 500)	-77,85
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	9 659	14 360	(4 701)	-32,74
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	19 759	59 960	(40 201)	-67,05
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 334	2 653	(1 318)	-49,70
Dettes fiscales et sociales	18 306	11 956	6 349	53,10
Autres dettes	5 520	5 520		
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	25 160	20 129	5 031	24,99
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(5 401)	39 831	(45 232)	-113,56
Disponibilités		7 531	(7 531)	-100,00
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active		7 531	(7 531)	-100,00
Concours bancaires	430		430	
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	430		430	
TRESORERIE NETTE	(430)	7 531	(7 961)	-105,71
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(5 831)	47 361	(53 192)	-112,31

Détermination de la capacité d'autofinancement

	29/02/2024	28/02/2023	28/02/2022
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	97 461	82 112	139 934
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+/- Plus ou moins values de cessions			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	97 461	82 112	139 934