

2 AILES DISTRI
Société à responsabilité limitée
au capital de 297 000 euros
Siège social : Avenue Jean-Paul Glanet
33580 MONSEGUR
827 694 225 RCS BORDEAUX

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 AOUT 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 28 février 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2025, s'élevant à 75 001,82 euros, de la manière suivante :

En totalité au compte "Autres réserves" 75 001 ,82 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 août 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

5F26422854104F2...



BILAN

Certifié conforme

Signé par :

5F26422854104F2...

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Exercice clos le 28/02/2025 (12 mois)		Exercice précédent 29/02/2024 (12 mois)		Variation
Brut	Amort.prov.	Net	Net	

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISE

Frais d'établissement
Recherche et développement
Concessions, brevets, droits similaires
Fonds commercial
Autres immobilisations incorporelles
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles
Terrains
Constructions
Installations techniques, matériel et outillage industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations en cours
Avances et acomptes
Participations évaluées selon mise en équivalence
Autres participations
Créances rattachées à des participations
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres immobilisations financières

TOTAL	745 953	660	745 293	745 293	
-------	---------	-----	---------	---------	--

ACTIF CIRCULANT

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
Clients et comptes rattachés
Autres créances
. Fournisseurs débiteurs
. Personnel
. Organismes sociaux
. Etat, impôts sur les bénéfices
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires
. Autres
Capital souscrit et appelé, non versé
Valeurs mobilières de placement
Disponibilités
Instruments financiers à terme et jetons détenus
Charges constatées d'avance

TOTAL	687 979	687 979	577 490	110 489	
-------	---------	---------	---------	---------	--

Charges à répartir sur plusieurs exercices
Primes de remboursement des obligations
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif

TOTAL ACTIF	1 433 932	660	1 433 272	1 322 783	110 489
-------------	-----------	-----	-----------	-----------	---------

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2025 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2024 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	297 000	297 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	9 909	9 909	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	29 700	29 700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	110 645	48 935	61 710
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	75 002	61 710	13 292
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	522 256	447 254	75 002
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	260 009	328 135	- 68 126
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	163 155	111	163 044
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 463	398 077	- 63 614
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	79 950	69 078	10 872
. Organismes sociaux	47 580	51 798	- 4 218
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 037	5 182	- 2 145
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	22 823	23 148	- 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	911 016	875 529	35 487
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
TOTAL PASSIF	1 433 272	1 322 783	110 489



ANNEXE

Certifié conforme

Signé par :

5F26422854104F2...

ANNEXE

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2024 au 28/02/2025.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2025 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Le stock fait l'objet d'un inventaire physique détaillé à la date de clôture. Les prix sont ceux indiqués en rayon, soit le prix de vente T.T.C. La connaissance permanente des marges par rayon et des différents taux de T.V.A. nous permet de reconstituer le prix d'achat H.T. avec une très grande précision.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**ACTIF IMMOBILISE**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 745 953 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	660			660
Immobilisations financières	745 293			745 293
TOTAL	745 953			745 953

Amortissements et dépréciations d'actif = 660 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	660			660
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	660			660

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informatique	660	660	0	3 ans
TOTAL	660	660		

ETAT DES CREANCES = 93 627 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	93 627	93 627	
TOTAL	93 627	93 627	

ANNEXE (SUITE)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****CAPITAL SOCIAL = 297 000 €**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1080	275.00	297 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1080	275.00	297 000

ETAT DES DETTES = 911 016 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	260 009	68 433	191 575	
Dettes financières diverses	163 155	163 155		
Fournisseurs	334 463	334 463		
Dettes fiscales & sociales	153 389	153 389		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	911 016	719 440	191 575	

ANNEXE (SUITE)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR = 8 245 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseur débiteurs (409800)	8 245
TOTAL	8 245

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 23 355 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486060)	23 355
TOTAL	23 355

CHARGES A PAYER = 135 070 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus(458800)	6 127
TOTAL	6 127

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenue(408100)	9 221
TOTAL	9 221

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provisions cp(428200)	46 828
Provisions 13e mois(428300)	4 690
Pers.autres charges à pay(428600)	10 000
Provisions charges sociales/cp(438200)	13 158
Charg. soc./prov 13e mois(438300)	3 283
Divers ch à payer(438600)	7 000
Rsi(438610)	12 086
Cet(448610)	3 398
Taxe grde surface(448655)	19 193
Taxe véhicule de ste(448670)	86
TOTAL	119 722