

RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de REIMS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00127
Numéro SIREN : 440 951 689
Nom ou dénomination : 2 FSR

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2019 sous le numéro de dépôt 3618



TRIBUNAL DE COMMERCE
DÉPOSÉ LE
26 JUIN 2019
N° 3618

Reçu le

26 JUIN 2019

TRIBUNAL DE COMMERCE
REIMS

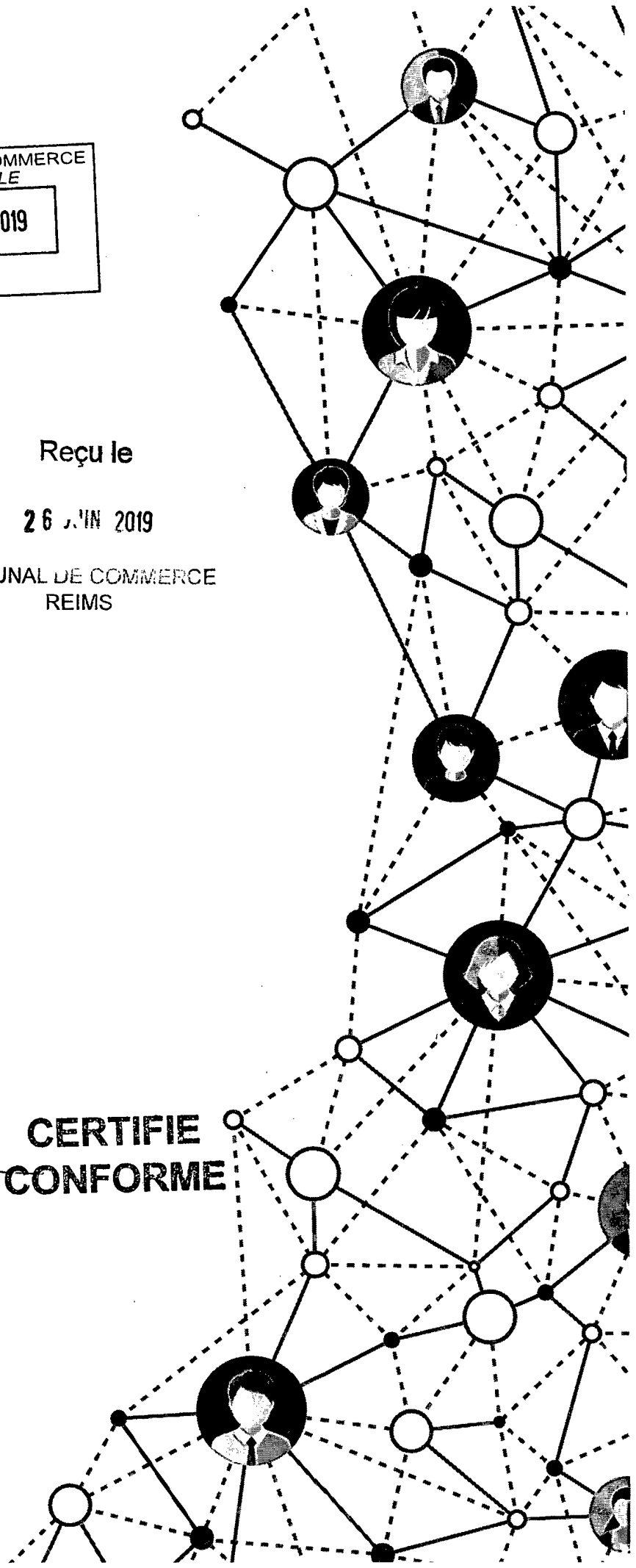
Plaquette

2 FSR

**CERTIFIÉ
CONFORME**

31/12/2018

Ce document contient 19 pages





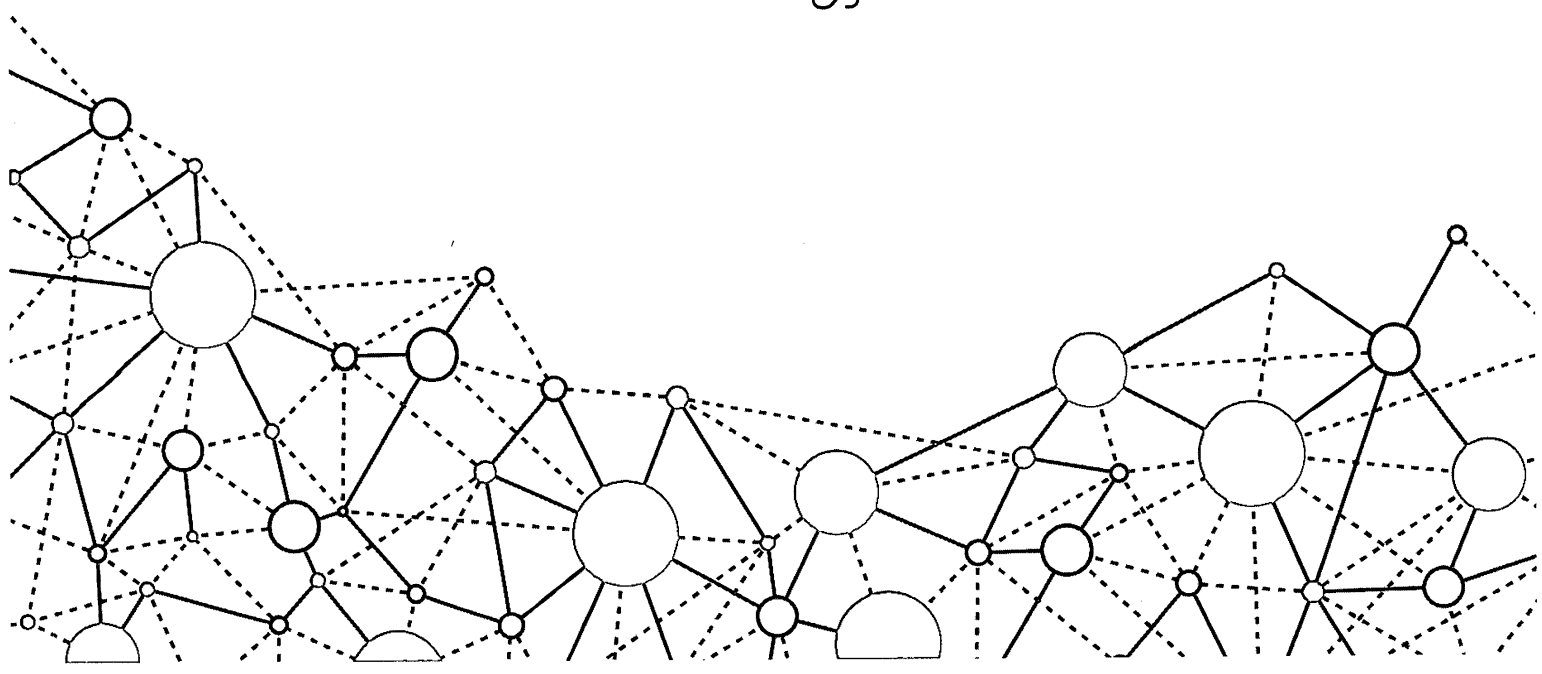
2 FSR

Période du 01/10/2017 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Annexe	9

Comptes annuels



2 FSR

N° SIRET : 44095168900015

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent		
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2017		
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires	166	166			
		Fonds commercial (1)	19 606		19 606		
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
		TOTAL	19 772	166	19 606	19 606	
		Immobilisations corporelles	Terrains				
			Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels		157 210	121 030	36 180	60 693	
	Autres immobilisations corporelles		113 673	108 102	5 571	12 160	
	Immobilisations en cours						
		Avances et acomptes					
		TOTAL	270 884	229 132	41 751	72 853	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence					
		Autres participations					
		Créances rattachées à des participations					
		Titres immob. de l'activité de portefeuille					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières	2 991		2 991	1 991	
		TOTAL	2 991	2 991	1 991		
Total de l'actif immobilisé		293 648	229 298	64 349	94 450		
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 949		1 949	12 915	
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services	2 300		2 300	43 600	
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		TOTAL	4 249		4 249	56 515	
		Avances et acomptes versés sur commandes	29 500		29 500		
		Créances	Clients et comptes rattachés	103 733		103 733	53 867
			Autres créances	28 947		28 947	32 357
			Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	132 680	132 680	86 224		
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	46 176		46 176	22 700	
		Instruments de trésorerie					
		Disponibilités	67 132		67 132	70 525	
		TOTAL	113 309	113 309	93 225		
	Charges constatées d'avance	2 681		2 681	5 500		
Total de l'actif circulant		282 420		282 420	241 465		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF		576 069	229 298	346 770	335 916		
Renvois :	(1) Dont droit au bail			2 991	1 991		
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients				

2 FSR

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 24 500)	24 500	24 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	2 450	2 450	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	109 119	93 208	
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	53 054	15 911		
Situation nette avant répartition	189 124	136 069		
Subvention d'investissement	12 101	18 153		
Provisions réglementées				
	Total	201 226	154 222	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 762	46 590	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 096	10 525	
		Total	21 858	57 116
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	6 190	40 748	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 691	30 365	
	Dettes fiscales et sociales	73 804	53 463	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	117 495	83 829	
Produits constatés d'avance				
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	145 544	181 693	
Écart de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	346 770	335 916	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier		1 113	
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	8 238	24 341	
	à moins d'un an	131 115	116 604	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs				

2 FSR

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 31/12/2018 15 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	6 605		6 605	3 750	
	Production vendue : - Biens					
	- Services	1 029 217		1 029 217	624 610	
	Chiffre d'affaires net	1 035 823		1 035 823	628 360	
	Production stockée			-41 300	27 300	
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			3 282	3 713	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5	169	
	Autres produits					
	Total			997 811	659 544	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			193 688	123 535	
	Variation de stocks			10 965	-1 393	
	Autres achats et charges externes (3)			196 435	140 631	
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 390	6 009	
	Salaires et traitements			355 674	267 415	
	Charges sociales			143 182	77 763	
	Dotations • sur immobilisations amortissements			35 840	33 641	
	d'exploitation • sur actif circulant provisions					
Autres charges • pour risques et charges						
	Total			946 196	647 704	
	Résultat d'exploitation	A		51 614	11 840	
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			43	515	
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total			43	515	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			899	1 242	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			899	1 242	
	Résultat financier	D		-855	-727	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (±A±B-C±D)				E	60 783	00 002

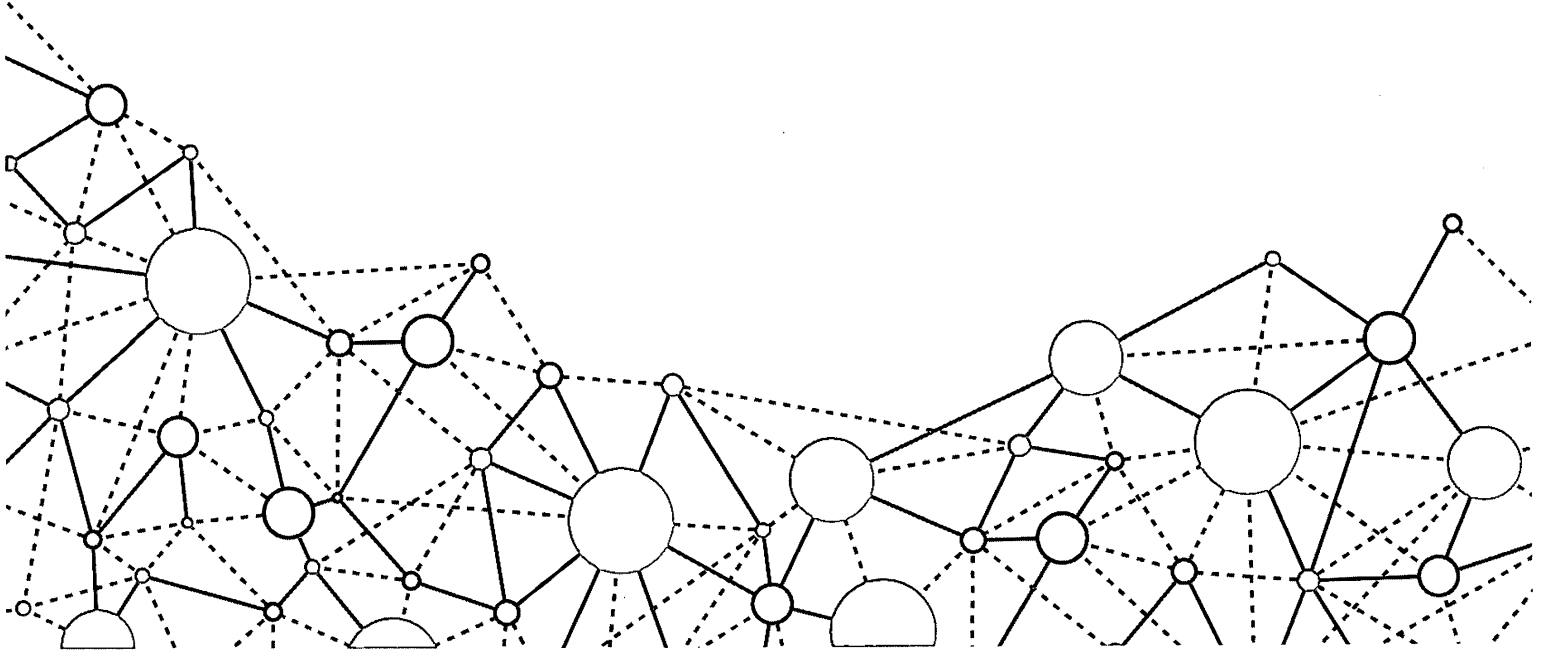
2 FSR

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
 01/10/2017 31/12/2018 15 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 301	5 438
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	6 301	5 438
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	113	639
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	113	639
Résultat exceptionnel		F	
		6 188	4 799
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		3 892	
BÉNÉFICE OU PERTE (E±F-G-H)		53 054	15 911
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	8 671	4 452
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE





SARL 2FSR

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/12/2018**

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	1
1.1.	Événements principaux.....	1
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables	1
2.	Informations relatives au bilan	2
2.1.	Actif	2
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	2
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice.....	2
2.1.3.	Immobilisations financières	3
2.1.4.	Stocks.....	3
2.1.4.1.	Stocks de produits achetés.....	3
2.1.5.	Produits à recevoir	3
2.1.6.	Créances	5
2.2.	Passif.....	6
2.2.1.	Capitaux propres	6
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2.	Capital	6
2.2.2.	Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3.	Charges à payer	8
3.	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE).....	8
4.	Autres informations.....	9
4.1.	Engagements pris en matière de crédit-bail	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Appports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	539	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	4 000	-	-
Matériel de transport	-	200	-	20 649
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	1 000	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	1 585
Etat	-
Divers	-
TOTAL	1 585

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		2 991	2 991	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		103 733	103 733	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 585	1 585	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	21 357	21 357	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 483	4 483	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 522	1 522	-
Charges constatées d'avance		2 681	2 681	-	
TOTAL			133 353	133 353	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	24 500	-	-	24 500
Primes, réserves et écarts	95 658	15 911	-	111 570
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	15 911	37 143	-	53 055
Subventions d'investissement	18 153	-	6 052	12 101
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	154 223	53 055	6 052	201 226

Le capital est composé de 2 450 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	2 427	2 427	-	-
- A + d'1 à l'origine	16 336	8 097	8 239	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	43 691	43 691	-	-
Personnel et comptes rattachés	22 494	22 494	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	27 353	27 353	-	-
Impôts sur les bénéfiques	-	-	-	-
TVA	22 385	22 385	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 572	1 572	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 096	3 096	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	130 354	130 116	8 239	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	14
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	6 769
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	7 300
Sécurité sociale	5 257
Autres charges fiscales	1 572
Divers	-
TOTAL	20 912

3. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 15 373€.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 25249€ (pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer).

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement.

4. Autres informations

4.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	10 004€	10 004€
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	31 679€	31 679€
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	41 683€	41 683€

2 FSR

Société par Actions Simplifiée au capital de 24 500 €

Siège social : 9, rue de la Fosse Cochard

51370 ST BRICE COURCELLES

RCS REIMS 440 951 689

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 15 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 53 054,81 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	53 054,81 €
A titre de dividendes Soit 5,31 € par action	13 000,00 €

Le solde	40 054,81 €
En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 149 174,66 €.	40 054,81 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Nous vous informons que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts s'élève à 13 000 €, soit la totalité

FS

des dividendes mis en distribution.

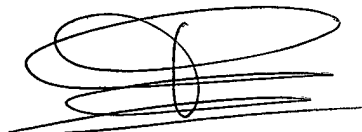
Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les QUINZE (15) premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des TROIS (3) derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Francisco SANTOS



FS