

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01417 Numéro SIREN : 823 084 892 Nom ou dénomination : 2STP
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/012384

2STP

Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 €

Siège social : 8 bis route des Creuses

CRAN GEVRIER

74960 ANNECY

823 084 892 RCS ANNECY

Pour copie certifiée conforme


Fabien FERNANDEZ (23 Aug 2021 14:49 GMT+2)

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE
AU 31 DECEMBRE 2020

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 15	
Adresse de l'entreprise : 14900 CRAN GEVRIER		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 8 2 3 0 8 4 8 9 2 0 0 0 1 2		Néant ☐	
		Exercice N clos le, N-1	
		1 5 1 1 2 4 0 2 0 1 3 0 0 9 2 0 1 9	
		Net 3 Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB AC	
Frais de développement *		CX CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 6 940 AG 6 940	
Fonds commercial (1)		AR 551 673 AI 551 673 551 673	
Autres immobilisations incorporelles		AJ AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL AM	
Terrains		AN AO	
Constructions		AP AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 10 098 AS 7 225 2 873 4 680	
Autres immobilisations corporelles		AT 92 062 AU 51 558 40 504 49 134	
Immobilisations en cours		AV AW	
Avances et acomptes		AX AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS CT	
Autres participations		CU CV	
Créances rattachées à des participations		BB BC	
Autres titres immobilisés		BD BE	
Prêts		BF BG	
Autres immobilisations financières*		BH 2 092 BI 2 092 665	
TOTAL (II)		BJ 662 866 BK 65 723 597 143 606 152	
Matières premières, approvisionnements		BL BM	
En cours de production de biens		BN BO	
En cours de production de services		BP BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR BS	
Marchandises		BT 65 986 BU 65 986 74 051	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV BW	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX 998 959 BY 7 762 991 198 626 372	
Autres créances (3)		BZ 13 968 CA 13 968 49 540	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD CE	
Disponibilités		CF 90 196 CG 90 196 262 266	
Charges constatées d'avance (3)*		CH 5 136 CI 5 136 1 512	
TOTAL (III)		CJ 1 174 245 CK 7 762 1 166 483 1 013 742	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 1 837 111 1A 73 484 1 763 626 1 619 894	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 10 349	
Clause de réserve de propriété *		Créances .	

Ces données

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 . 000 .)	DA	5 000		5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	500		500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	492 851		464 343
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	555 630		278 508
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 053 981	
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			376 542
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			939
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 375		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	308 278		216 319
	Dettes fiscales et sociales	DY	161 500		96 277
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	131 137		18 581
	Compte régul.	EB	106 356		162 885
	TOTAL (IV)	EC	709 646		871 543
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I & V)	EE	1 763 626		1 619 894
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	709 646		580 852
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2021

Page 25

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SAS 2STP		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	97 820	FB		FC	97 820
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	3 942 924	FH		FI	3 078 169
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 040 744	FK		FL	3 078 169
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	844 1 656
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	12 274 9 757
	Autres produits (1) (11)					FQ	373 573
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 054 236 3 090 155
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	1 279 453 1 032 091
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	8 065 (45 259)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	590 045 584 663
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	33 050 45 131
	Salaires et traitements*					FY	780 815 762 205
	Charges sociales (10)					FZ	384 132 310 267
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	20 750 15 462
						GB	
						GC	7 762
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	171 082 86
	Autres charges (12)					GF	3 267 392 2 712 407
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	786 845 377 748
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
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	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	11 837 3 953
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	11 837 3 953
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(11 837) (3 953)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	775 008 373 794

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Page 26

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	9 083	7 083
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 083	7 083
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	41	106
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 588	1 329
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 629	1 435
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	7 455	5 649
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	226 833	100 935
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 063 320	3 097 238
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 507 690	2 818 730
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	555 630	278 508
RENOVOIS	(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	86 314	72 050
	- 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		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	12 274	9 757
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(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 complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7			
(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	
AMENDES ET PENALITES		41		
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		1 587		
CESSIONS			9 083	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2021

Page 27

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ZSTP

Néant *

(Ne pas reporter le montant des reprises)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copie Quotidienne

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	558 613	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	10 018	KT		KU	579
	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	48 877	KW		KX		
	Matériel de transport *				KY	19 607	KZ		LA	5 854	
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	15 620	LC		LD	4 969	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	94 121	LO		LP	11 402
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	665	1U		1V	1 927	
TOTAL IV					LQ	665	LR		LS	1 927	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	653 399	0H		0J	13 329	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	558 613	1X	558 613
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencements et aménagements des constructions			IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	499	MK	10 098	ML	10 098
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers		IU		MM	1 365	MN	47 512	MO	47 512
		Matériel de transport		IV		MP	1 499	MQ	23 961	MR	23 961
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS		MT	20 588	MU	20 588	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III			IY		NG	3 363	NH	102 160	NI	102 160
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U		M7		0W	
	Autres participations			I0		0X		0Y		0Z	
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	500	2F	2 092	2G	2 092
	TOTAL IV			I3		NJ	500	NK	2 092	2H	2 092
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		0K	3 863	0L	662 866	0M	662 866	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	6 940	PF		PG		PH	6 940
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	5 338	QA	2 263	QB	376	QC	7 225
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	14 792	QE	7 127	QF	820	QG	21 099
	Matériel de transport	QH	10 986	QI	5 128	QJ	1 079	QK	15 034
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 192	QM	6 233	QN		QO	15 424
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	40 308	QV	20 750	QW	2 275	QX	58 783
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	47 248	ØP	20 750	ØQ	2 275	ØR	65 723

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst. générales, agencements et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques, mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général sans versements (NP + NQ + NR)	NW			Total général sans versements (NS + NT + NU)	NY		Total général sans versements (NW - NY)
						NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AUDREX

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2021

Page 30

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	7 762	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	7 762	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7 762	UC	UD
Dont dotations et reprises <		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2021

Page 31

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 2STP				Néant ☐ *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an ou plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT	2 092	UV	2 092	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	10 349	(0)	10 349	
	Autres créances clients		UX	988 611	988 611		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO		Z1				
	Personnel et comptes rattachés		UY	15	15		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	2 561	2 561		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 383	4 383		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	1 384	1 384		
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)		VC	5 417	5 417		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	208	208		
	Charges constatées d'avance		VS	5 136	5 136		
	TOTAUX			VT	1 020 155	VU 1 007 714	VV 12 441
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an ou plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus de 1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	308 278	308 278			
Personnel et comptes rattachés		8C					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	33 582	33 582			
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E	100 662	100 662			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	23 005	23 005			
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	4 252	4 252			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	131 137	131 137			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	106 356	106 356			
TOTAUX			VY	707 271	VZ 707 271		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	376 119	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Cepij/Quadrax

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 763 626.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 040 744.36 Euros et dégageant un bénéfice de 555 629.72 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Malgré la crise, l'activité a augmenté, ce qui confirme les perspectives de la société pour le futur et l'absence de risque de continuité d'exploitation. La société n'a pas fait appel aux aides de l'Etat. Les frais de déplacement ont baissé de 1 k€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	558 613		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 018		579
Installations générales agencements aménagements divers	48 877		
Matériel de transport	19 607		5 854
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 620		4 969
TOTAL	94 121		11 402
Prêts, autres immobilisations financières	665		1 927
TOTAL	665		1 927
TOTAL GENERAL	653 399		13 329

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			558 613	558 613
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		499	10 098	10 098
Installations générales agencements aménagements divers		1 365	47 512	47 512
Matériel de transport		1 499	23 961	23 961
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 588	20 588
TOTAL		3 363	102 160	102 160
Prêts, autres immobilisations financières		500	2 092	2 092
TOTAL		500	2 092	2 092
TOTAL GENERAL		3 863	662 866	662 866

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 940			6 940
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 338	2 263	376	7 225
Installations générales agencements aménagements divers	14 792	7 127	820	21 099
Matériel de transport	10 986	5 128	1 079	15 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 192	6 233		15 424
TOTAL	40 308	20 750	2 275	58 783
TOTAL GENERAL	47 248	20 750	2 275	65 723

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 263				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 127				
Matériel de transport	5 128				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 233				
TOTAL	20 750				
TOTAL GENERAL	20 750				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 762				7 762
TOTAL	7 762				7 762
TOTAL GENERAL	7 762				7 762

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 092		2 092
Clients douteux ou litigieux	10 349	-0	10 349
Autres créances clients	988 611	988 611	
Personnel et comptes rattachés	15	15	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 561	2 561	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 383	4 383	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 384	1 384	
Groupe et associés	5 417	5 417	
Débiteurs divers	208	208	
Charges constatées d'avance	5 136	5 136	
TOTAL	1 020 155	1 007 714	12 441

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	308 278	308 278		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 582	33 582		
Impôts sur les bénéfices	100 662	100 662		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 005	23 005		
Autres impôts taxes et assimilés	4 252	4 252		
Autres dettes	131 137	131 137		
Produits constatés d'avance	106 356	106 356		
TOTAL	707 271	707 271		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 119			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND ARTISANAL			551 673	551 673	
Total			551 673	551 673	

Conformément à la loi nous avons procédé à un test de dépréciation du fonds de commerce, test qui s'est avéré négatif

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	16 517
Total	16 517

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 287
Total	19 287

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 136
Total	5 136
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	106 356
Total	106 356

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	748 351
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	748 351
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	748 351
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	28 508
Autres variations	277 122
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 053 981
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	305 630
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	305 630

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	4
Ouvriers	13
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				226 745	226 745
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				63 839	63 839
- exercice				74 712	74 712
Total				138 551	138 551
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				39 607	39 607
- entre 1 et 5 ans				18 394	18 394
Total				58 001	58 001
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				17 458	17 458
- entre 1 et 5 ans				52 064	52 064
Total				69 522	69 522

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIONS IMMOBILISATIONS	9 084	775100
Total	9 084	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	41	671200
- VNC des éléments d'actifs cédés	1 587	675200
Total	1 628	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement prévoyance IJ	2 862
Remboursement assurance frais véhicule	9 411
Total	12 273

2STP
Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 €
Siège social : 8 bis route des Creuses
CRAN GEVRIER
74960 ANNECY
823 084 892 RCS ANNECY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUILLET 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
(décision proposée et votée)

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit 555.630 €

de la manière suivante :

Dividende global 50.000 €
- le solde, soit 505.630 €
étant reporté à nouveau.

Le dividende brut de 100,00 € par action sera mis en distribution au siège social à compter du 1^{er} août 2021.

EXERCICE	DIVIDENDE	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %
2020	€ 50.000	€ 0	€ 50.000

En application de l'article 243 bis du CGI, il est précisé en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants ramenés à une action :

EXERCICE	DIVIDENDE	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %	Dividende net par action
30/09/2019	€ 250.000	€ 0	€250.000	€ 500,00
30/09/2018	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
30/09/2017	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Cette décision est adoptée.

Pour copie certifiée conforme


Fabien FERNANDEZ (23 Aug 2021 14:49 GMT+2)

Fabien FERNANDEZ
Président

2STP SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2020)

A l'associé unique
2STP SAS
8 B Route Des Creuses
74960 ANNECY

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2STP relatifs à l'exercice de 15 mois clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice *N-1* n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

PricewaterhouseCoopers Audit, Les Docks-Atrium 10.1, 10, place de la Joliette 13567 Marseille Cedex 2
Téléphone: +33 (0)4 91 99 30 00, www.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine RCS Nanterre 672 006 483 TVA n° FR 76 672 006 483 Siret 672 006 483 00362 Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse

2STP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 2

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : la ventilation par tranche de retard, d'une part, des factures reçues et non réglées et, d'autre part, des factures émises et non réglées, à la date de clôture de l'exercice, ne concorde pas avec les données sous-tendant la comptabilité.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

2STP

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 3

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille, le 22 juillet 2021

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



22-07-2021 | 18:12 CEST

Frédéric Prévost
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 15			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 940	6 940				
	Fonds commercial (1)	551 673		551 673	551 673		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	10 098	7 225	2 873	4 680	-1 806	-38.60
	Autres immobilisations corporelles	92 062	51 558	40 504	49 134	-8 630	-17.56
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 092		2 092	665	1 427	214.59
	Total II	662 866	65 723	597 143	606 152	-9 009	-1.49
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	65 986		65 986	74 051	-8 065	-10.89
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	998 959	7 762	991 198	626 372	364 825	58.24
	Autres créances	13 968		13 968	49 540	-35 573	-71.81
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	90 196		90 196	262 266	-172 070	-65.61
	Charges constatées d'avance (3)	5 136		5 136	1 512	3 624	239.65
	Total III	1 174 245	7 762	1 166 483	1 013 742	152 742	15.07
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 837 111	73 484	1 763 626	1 619 894	143 733	8.87

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

10 349

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 15	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	492 851	464 343	28 508	6.14
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	555 630	278 508	277 122	99.50
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 053 981	748 351	305 630	40.84
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		376 542	-376 542	-100.00
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		939	-939	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 375		2 375	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	308 278	216 319	91 959	42.51
	Dettes fiscales et sociales	161 500	96 277	65 223	67.75
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	131 137	18 581	112 556	605.76
	Produits constatés d'avance (1)	106 356	162 885	-56 529	-34.71
	Total IV	709 646	871 543	-161 897	-18.58
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 763 626	1 619 894	143 733	8.87
		709 646	580 852		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 15			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	97 820		97 820			97 820	
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 942 924		3 942 924	3 078 169		95 213	2.47
Chiffre d'affaires NET	4 040 744		4 040 744	3 078 169		193 033	5.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			844	1 656		-1 225	-59.19
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 274	9 757		78	0.64
Autres produits			373	573		-343	-47.88
Total des Produits d'exploitation (I)			4 054 236	3 090 155		191 543	4.96
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 279 453	1 032 091		-10 660	-0.83
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 065	-45 259		64 638	114.26
Autres achats et charges externes *			590 045	584 663		-140 784	-19.26
Impôts, taxes et versements assimilés			33 050	45 131		-23 363	-41.41
Salaires et traitements			780 815	762 205		-171 942	-18.05
Charges sociales			384 132	310 267		-3 701	-0.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 750	15 462		1 423	7.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				7 762		-9 702	-100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			171 082	86		170 974	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			3 267 392	2 712 407		-123 117	-3.63
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			786 845	377 748		314 660	66.64
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 15	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1 *	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	11 837	3 953	6 895	139.52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 837	3 953	6 895	139.52
2. Résultat financier (V-VI)	-11 837	-3 953	-6 895	-139.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	775 008	373 794	307 765	65.87
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 083	7 083	229	2.59
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	9 083	7 083	229	2.59
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41	106	-92	-69.06
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 588	1 329	-73	-4.41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 629	1 435	-165	-9.19
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 455	5 649	394	5.58
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	226 833	100 935	100 664	79.79
Total des produits (I+III+V+VII)	4 063 320	3 097 238	191 772	4.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 507 690	2 818 730	-15 723	-0.45
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	555 630	278 508	207 495	59.60

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 763 626.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 040 744.36 Euros et dégageant un bénéfice de 555 629.72 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Malgré la crise, l'activité a augmenté, ce qui confirme les perspectives de la société pour le futur et l'absence de risque de continuité d'exploitation. La société n'a pas fait appel aux aides de l'Etat. Les frais de déplacement ont baissé de 1 k€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	558 613		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 018		579
Installations générales agencements aménagements divers	48 877		
Matériel de transport	19 607		5 854
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 620		4 969
TOTAL	94 121		11 402
Prêts, autres immobilisations financières	665		1 927
TOTAL	665		1 927
TOTAL GENERAL	653 399		13 329

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			558 613	558 613
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		499	10 098	10 098
Installations générales agencements aménagements divers		1 365	47 512	47 512
Matériel de transport		1 499	23 961	23 961
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 588	20 588
TOTAL		3 363	102 160	102 160
Prêts, autres immobilisations financières		500	2 092	2 092
TOTAL		500	2 092	2 092
TOTAL GENERAL		3 863	662 866	662 866

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 940			6 940
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 338	2 263	376	7 225
Installations générales agencements aménagements divers	14 792	7 127	820	21 099
Matériel de transport	10 986	5 128	1 079	15 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 192	6 233		15 424
TOTAL	40 308	20 750	2 275	58 783
TOTAL GENERAL	47 248	20 750	2 275	65 723

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 263				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 127				
Matériel de transport	5 128				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 233				
TOTAL	20 750				
TOTAL GENERAL	20 750				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 762				7 762
TOTAL	7 762				7 762
TOTAL GENERAL	7 762				7 762

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 092		2 092
Clients douteux ou litigieux	10 349	-0	10 349
Autres créances clients	988 611	988 611	
Personnel et comptes rattachés	15	15	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 561	2 561	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 383	4 383	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 384	1 384	
Groupe et associés	5 417	5 417	
Débiteurs divers	208	208	
Charges constatées d'avance	5 136	5 136	
TOTAL	1 020 155	1 007 714	12 441

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	308 278	308 278		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 582	33 582		
Impôts sur les bénéfices	100 662	100 662		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 005	23 005		
Autres impôts taxes et assimilés	4 252	4 252		
Autres dettes	131 137	131 137		
Produits constatés d'avance	106 356	106 356		
TOTAL	707 271	707 271		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 119			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND ARTISANAL			551 673	551 673	
Total			551 673	551 673	

Conformément à la loi nous avons procédé à un test de dépréciation du fonds de commerce, test qui s'est avéré négatif

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	16 517
Total	16 517

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 287
Total	19 287

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 136
Total	5 136
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	106 356
Total	106 356

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	748 351
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	748 351
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	748 351
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	28 508
Autres variations	277 122
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 053 981
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	305 630
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	305 630

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	4
Ouvriers	13
Total	19

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				226 745	226 745
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				63 839	63 839
- exercice				74 712	74 712
Total				138 551	138 551
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				39 607	39 607
- entre 1 et 5 ans				18 394	18 394
Total				58 001	58 001
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				17 458	17 458
- entre 1 et 5 ans				52 064	52 064
Total				69 522	69 522

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIONS IMMOBILISATIONS	9 084	775100
Total	9 084	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	41	671200
- VNC des éléments d'actifs cédés	1 587	675200
Total	1 628	

Transferts de charges

(PCG Art 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement prévoyance IJ	2 862
Remboursement assurance frais véhicule	9 411
Total	12 273