

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00371

Numéro SIREN : 851 806 117

Nom ou dénomination : 2F PRODUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003428

BILAN ACTIF

3498

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	7 437	3 372	4 065	6 544	-2 479	-37.88
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains					-976	-6.90
Constructions	14 630	1 464	13 166	14 142		
Installations techniques, matériel et outillage	1 897 092	192 387	1 704 705	1 825 134	-120 429	-6.60
Autres immobilisations corporelles	304 631	56 323	248 308	279 802	-31 494	-11.26
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	40		40	21 881	-21 841	-99.82
Total II	2 223 829	253 545	1 970 284	2 147 503	-177 219	-8.25
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	267 137		267 137	97 549	169 588	173.85
En-cours de production de biens	98 589		98 589	91 445	7 144	7.81
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	422 500	1 386	421 114	235 620	185 494	78.73
Autres créances	44 867		44 867	44 205	662	1.50
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	647 344		647 344	802 634	-155 290	-19.35
Charges constatées d'avance (3)	38 918		38 918	13 115	25 804	196.75
Total III	1 519 357	1 386	1 517 971	1 284 568	233 402	18.17
Comptes de Régularisation						
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)	3 743 186	254 931	3 488 255	3 432 071	56 184	1.64

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-340 703	-60 691	-280 012	-461.37
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 739	-280 012	292 751	104.55
Subventions d'investissement	23 034	22 466	568	2.53	
Provisions réglementées					
Total I	-204 929	-218 236	13 307	6.10	
AUTRES FONDS PROPRES	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	1 792 155	2 000 000	-207 845	-10.39
	Concours bancaires courants	855	417	438	105.20
	Emprunts et dettes financières diverses	843 056	936 111	-93 056	-9.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	559 375	290 604	268 771	92.49
	Dettes fiscales et sociales	117 743	43 175	74 568	172.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	380 000	380 000			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 693 184	3 650 308	42 877	1.17
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 488 255	3 432 071	56 184	1.64

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

1 079 335 3 650 308

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	5 128 463		5 128 463	1 034 001		4 094 462	395.98
Production vendue de services	84 680		84 680	31 330		53 350	170.28
Chiffre d'affaires NET	5 213 143		5 213 143	1 065 331		4 147 812	389.34
Production stockée			7 144	91 445		-84 301	-92.19
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			46 943	19 598		27 345	139.53
Autres produits			35	3		32	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			5 267 265	1 176 377		4 090 888	347.75
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 683 891	749 398		2 934 493	391.58
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-169 588	-97 549		-72 039	-73.85
Autres achats et charges externes *			821 262	506 113		315 148	62.27
Impôts, taxes et versements assimilés			33 324	5 885		27 438	466.21
Salaires et traitements			548 567	144 530		404 037	279.55
Charges sociales			145 967	47 865		98 102	204.96
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			172 261	81 284		90 977	111.92
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 386			1 386	
Dotations aux provisions							
Autres charges			454	2		451	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 237 523	1 437 528		3 799 995	264.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			29 742	-261 151		290 893	111.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			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)	18 760	14 905	3 855	25.86
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	18 760	14 905	3 855	25.86
2. Résultat financier (V-VI)	-18 760	-14 905	-3 855	-25.86
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 982	-276 056	287 038	103.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 757	744	1 013	136.27
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 757	744	1 013	136.27
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 600	-4 600	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		170	-170	-100.00
Total VIII		4 770	-4 770	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 757	-4 026	5 783	143.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-71	71	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 269 022	1 177 121	4 091 901	347.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 256 283	1 457 133	3 799 151	260.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 739	-280 012	292 751	104.55

* 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

1 769

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général, normes définies par le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au Journal Officiel du 15 octobre 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement des comptes annuels :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité d'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations générales complémentaires

La SAS 2F Production est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2020.

La société mère, tête de groupe, est la société SAS 2F Construction.

La convention d'intégration fiscale prévoit la détermination de l'impôt société comme en l'absence d'intégration fiscale.

Il n'existe donc aucune différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt théorique dont serait redevable la société en l'absence d'intégration fiscale.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 437		
TOTAL	7 437		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 630		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 888 346		8 746
Installations générales agencements aménagements divers	189 739		1 192
Matériel de transport	17 800		6 945
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 956		
TOTAL	2 199 470		16 883
Prêts, autres immobilisations financières	21 881		
TOTAL	21 881		
TOTAL GENERAL	2 228 787		16 883

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 437	7 437
TOTAL			7 437	7 437
Installations générales agencements aménagements constr.			14 630	14 630
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 897 092	1 897 092
Installations générales agencements aménagements divers			190 931	190 931
Matériel de transport			24 745	24 745
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			88 956	88 956
TOTAL			2 216 352	2 216 352
Prêts, autres immobilisations financières		21 841	40	40
TOTAL		21 841	40	40
TOTAL GENERAL		21 841	2 223 829	2 223 829

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	893	2 479		3 372
Installations générales agencements aménagements constr.	488	976		1 464
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	63 212	129 175		192 387
Installations générales agencements aménagements divers	7 621	17 654		25 275
Matériel de transport	1 884	6 253		8 137
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 187	15 724		22 911
TOTAL	80 392	169 782		250 174
TOTAL GENERAL	81 284	172 261		253 545

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 479				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	976				
Instal.techniques matériel outillage indus.	129 175				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 654				
Matériel de transport	6 253				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 724				
TOTAL	169 782				
TOTAL GENERAL	172 261				

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
actions	1.0000	100 000			100 000

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

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entreprise opte pour la comptabilisation directe en charge des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations.

Option de traitement des charges financières :

L'entreprise n'opte pas pour l'incorporation des coûts d'emprunts à la valeur d'inscription des actifs prévue à l'article 38 undecies de l'annexe III du CGI.

Amortissements des biens non décomposables :

L'entreprise opte pour la mesure de simplification réservée aux PME prévoyant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

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	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans
Logiciels informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du « premier entré - premier sorti ».

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	183 128
Autres créances	17 858
Total	200 986

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clts Facture à établir	
- FAE MBF REFACT ADMIN	228
- FAE ANTOINE REFACT ADMIN	365
- FAE HOLDING FOUILLAND REFACT A	228
- FAE RDC REFACT ADMIN	182
- FAE REFACT 3F ADMIN	1 094
- FAE DECHETS	1 795
- FAE OPCO LOUIS PATE	1 352
- FAE 2F CONSTRUCTION	177 883
-AAR MOREL BFA	8 582
- AAR AGC	2 100
- AAR AMAZON	97
- TICFE	4 909
- AIDE A L EMBAUCHE	2 170
Total	200 986

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	855
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 288
Dettes fiscales et sociales	62 740
Total	74 882

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parve	
- ARTAUD FRAIS 2021	240
Etat - Autres charges à payer	
- PROV CVAE 2021	8 608
- BANQUE INTERETS COURUS	855
- FNP ASSU AUDI 2S 2021	975
- FNP AVENIR BUREAUTIQUE 4T21	319
- FNP 31/12/21	9 754
- PROVISION CP	31 991
- PROVISION SOLDE HEURES SUP	1 949
- CHARGES SUR CP	7 550
- CHARGES SUR PROV HEURES SUP	460
- CTICM 2S 2021	6 618
- SOLDE TAXE APPRENTISSAGE 2021	3 388
- SOLDE TAXE FORMATION	2 175
Total	74 882

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 918
Total	38 918

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
INFO COM	968		
ACADIR 01/06/21-31/05/22	2 525		
AJC COMPTA+PAIE	1 074		
RC DECENNALE 07/21-06/22	13 606		
RC ENTREPRISE 07/21-06/22	3 851		
AUTODESK 07/21-06/22	207		
AJC COMPL MODULE PAIE	66		
STEELS PROJETS 09/21-08/22	4 914		
SOLOCAL 10/21-10/22	449		
2F REFACT HERBERGEMENT	26		
AUTODESK 11/21-11/22	350		
EFL ABO 2022	790		
ERVIN	2 384		
OPTION TELECOM	494		
CCA FOURNITURES VET TRAVAIL ET CADEAUX	7 214		
Total	38 918		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt Crédit Agricole Franche Comté 2 000K€. CRD au 31/12/21 : 1 792 155 €
Garantie BPI France pour une quotité de 30%

Engagement de blocage du compte-courant d'associé SAS 2F Construction à hauteur de 500 000€.

Engagement de blocage du compte-courant d'associé SARL HOLDING FOUILLAND à hauteur de 380 000€.

Engagement reçu de l'actionnaire unique, la SAS 2F Construction, émetteur d'un emprunt obligataire convertible en actions pour 300 000€ avec le CAFCI destiné au financement de sa filiale, SAS 2F Production, de non remboursement de la dette obligataire avant le 25/07/2025.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement de blocage du C/C d'associé SAS 2F Construction	500 000
Engagement de blocage du C/C d'associé Holding Fouilland	380 000
Total	880 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			34 900		34 900
Amortissements					
- dotations de l'exercice			1 358		1 358
Total			1 358		1 358
Redevances payées					
- exercice			1 769		1 769
Total			1 769		1 769
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			7 078		7 078
- entre 1 et 5 ans			26 541		26 541
Total			33 619		33 619
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			349		349
Total			349		349

2F PRODUCTION
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : 2, Rue Copernic
Zone Innovia, 39500 DAMPARIS
851 806 117 RCS LONS LE SAUNIER

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 12 738,96 euros à l'apurement partiel du compte « report à nouveau » qui sera ainsi ramené à -327 963,84 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente

