

RCS : MANOSQUE

Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00018

Numéro SIREN : 380 906 776

Nom ou dénomination : 2CA

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2023 sous le numéro de dépôt 563



SAS 2CA

660 Avenue Georges Pompidou

04100 MANOSQUE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

R.C.S. Manosque 380906776
Greffe T.C. Manosque
Procès Verbal de Dépôt
N° 2022/563 Date 13 MARS 2023
Le Greffier



F

certifié conforme

EXPERTS COMPTABLES

DIRECT EXPERTISE COMPTABLE

Société d'Expertise Comptable
Société à responsabilité limitée au capital de 35000 €

L'Agora, Chemin de Champs de Pruniers
04100 - MANOSQUE

Tél : 09 71 46 48 43

télécopie : 04 92 74 03 78

courriel : contact@directcompta04.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	27 000	27 000		
	Fonds commercial (1)	3 050		3 050	3 050
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	46 208	10 881	35 328	3 611	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	99		99	99	
TOTAL (II)	76 357	37 881	38 477	6 760	
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	21 421		21 421	74 358
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	61 376	1 020	60 356	50 992	
Autres créances	53 557		53 557	25 290	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	216 477		216 477	8 936	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 312		14 312	10 597
	TOTAL (III)	367 144	1 020	366 124	170 172
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	443 502	38 901	404 601	176 932	
(1) dont droit au bail			3 049	3 049	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			99	99	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	82 099	9 934
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	90 484	18 319
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 687	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	41 829	40 588
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 901	65 057
	Dettes fiscales et sociales	66 765	26 211
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 967	
	Produits constatés d'avance (1)	119 936	22 791
	Total des dettes	314 118	158 613
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	404 601	176 932
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	82 098,84	9 934,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		298 242	158 613
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		853 739	746 813
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		151 143	94 604
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		2 667	
Autres produits		2 753	8 804
Total des produits d'exploitation		1 010 301	850 221
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		582 581	538 713
Variation de stock (marchandises)		52 937	(64 286)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		71 264	153 489
Impôts, taxes et versements assimilés		3 812	(589)
Rémunérations du personnel		149 718	179 127
Charges sociales		40 335	46 413
Dotations aux amortissements et dépréciations		3 834	2 588
Dotations aux provisions		1 020	
Autres charges		4	350
Total des charges d'exploitation		905 504	855 804
RESULTAT D'EXPLOITATION		104 797	(5 583)
Produits financiers			1 635
Produits exceptionnels			16 124
Charges financières		465	391
Charges exceptionnelles		394	
Impôts sur les bénéfices		21 839	1 851
BENEFICE ou PERTE		82 099	9 934
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		415	
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		21 842	
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		104 356	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		104 356	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **404 601** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 010 301** euros et un total **charges** de **928 202** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **82 099** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	30 050					30 050
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 050					30 050
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	708					708
Matériel de transport	8 325		33 143			41 468
Matériel de bureau, mobilier	1 624		2 408			4 032
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 657		35 551			46 208
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	99					99
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	99					99
TOTAL	40 806		35 551			76 357

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	27 000			27 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 000			27 000
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	708			708
	Matériel de transport	6 323	2 564		8 887
	Matériel de bureau, mobilier	15	1 271		1 286
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 046	3 834		10 881	
TOTAL		34 046	3 834		37 881

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		1 020		1 020
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 020		1 020
TOTAL GENERAL			1 020		1 020
Dont dotations et reprises			1 020		
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 			1 020		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--	--	--	--	--	--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99	99	
	Clients douteux ou litigieux	1 224	1 224	
	Autres créances clients	60 152	60 152	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	479	479	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 858	2 858	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	50 220	50 220	
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	14 312	14 312		
TOTAL DES CREANCES		129 345	129 345	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	19 687	3 811	15 876	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 901	65 901		
	Personnel et comptes rattachés	11 019	11 019		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 000	8 000		
	Impôts sur les bénéfices	21 839	21 839		
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 358	25 358		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	549	549		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	41 829	41 829		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	119 936	119 936			
TOTAL DES DETTES		314 118	298 242	15 876	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		313			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		41 829			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		38 016
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETAB</i>	<i>38 016</i>	38 016

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		26 548
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 427
<i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	<i>16 427</i>	
Dettes fiscales et sociales		10 121
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>4 583</i>	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A</i>	<i>3 670</i>	
<i>ORG.SOC. CH/CONGES A</i>	<i>605</i>	
<i>ORG.SOC. CHARGES A P</i>	<i>1 127</i>	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	<i>135</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	14 312	119 936
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	14 312	119 936

--





660 Avenue Pompidou
04 100 MANOSQUE

TEL 04 92 728 336

FAX 04 92 874 330

DECISION DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

ARRETEE EN DATE DU : 08 Mars 2023

EXERCICE DU : 1er janvier 2022 AU 31 décembre 2022

L'an deux mille vingt, et le huit mars.

L'actionnaire unique SAS QUEFERUS détenteur de 100% des parts de la société SAS 2CA a arrêté la décision suivante:

AFFECTATION DES RESULTATS.

Affectation du résultat 2022

L'actionnaire unique a décidé l'affectation suivante du résultat de l'exercice: *82 099 euros*

- Mise en versement des bénéfices sous forme de dividendes à la SAS QUEFERUS pour un montant de 80 000€.
- Mise en autre réserve de 2 000€
- Mise en report à nouveau du reste du bénéfice réalisé sur le présent exercice clos le 31 décembre 2022, pour un montant de 98,84 euros.



IMMEUBLE LE REGENT
660 Boulevard Pompidou
04 100 MANOSQUE
TEL 04 92 728 336
FAX 04 92 874 330
contact@2-ca.fr

SAS 2CA

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU :

08 Mars 2023

EXERCICE DU : 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022

L'an deux mille vingt trois, et le 08 mars. Les actionnaires de la SAS 2CA se sont réunis en ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE au siège social sur la convocation régulière de la gérance, conformément aux statuts, ainsi qu'ils le reconnaissent ici expressément.

L'assemblée est présidée par Monsieur Julien Quéférus, actionnaire unique représentant 100 pourcent des actions soit la totalité des actions de la société.

En conséquence, le Président déclare que l'assemblée générale annuelle n'étant saisie que de résolutions de caractère ordinaire est en état de délibérer

Le Président rappelle que l'ordre du jour de l'assemblée est le suivant:

-lecture du rapport de gestion établi par la gérance, sur la marche de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

-approbation desdites conventions ainsi que des comptes annuels et documents comptables établis à cette même date,

- quitus à la gérance
- affectation des résultats
- questions diverses.

Le Président met à la disposition de l'assemblée, et dépose sur la table:

- l'inventaire au 31 décembre 2022,
- le bilan, le compte de résultat, et les annexes arrêtés à la même date,
- le texte des résolutions,
- le rapport de gestion de la gérance sur l'exercice écoulé,
- le rapport spécial sur les conventions visées par l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966.

Le Président indique que:

- les comptes annuels, à l'exception de l'inventaire,
- le texte des résolutions,
- les rapports

ci-dessus énumérés, ont été communiqués aux actionnaires au moyen de la lettre de convocation, et que l'inventaire a été tenu au siège social, à leur disposition pendant les quinze jours qui précèdent l'assemblée de ce jour.

Sur son invitation, l'assemblée lui en donne acte.

Puis il lit le rapport de gestion de la gérance.

Diverses observations sont alors échangées, et le Président satisfait aux demandes d'explications, et de précisions formulées par les associés.

La discussion close et personne ne demandant plus la parole, les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour, sont successivement mises aux voix:

PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES DOCUMENTS PRESENTES

L'assemblée Générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par la gérance, exposant la situation et l'activité de la Société pendant l'exercice ouvert le 1er janvier 2022 et clôturé le 31 décembre 2022, approuve:

-ledit rapport

-l'inventaire

-les comptes annuels, à savoir :

-le bilan,

-le compte de résultat et son annexe arrêtés au 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés,

-la gestion sociale de l'entreprise telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

En conséquence elle donne quitus entier et sans réserve à la gérance pour sa gestion durant ledit exercice.

CETTE RESOLUTION EST MISE AUX VOIX, ELLE EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS.

Affectation du résultat 2022

L'assemblée Générale des associés, approuvant la proposition du Président, décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice : **82099 euros**

-Distribution des dividendes du présent exercice clos le 31 décembre 2022, pour un montant de 80 000 euros.

- Mise en autre réserve de 2 000 euros

-mise en report à nouveau du bénéfice restant réalisé sur le présent exercice clos le 31 décembre 2022, pour un montant de 98,84 euros.

CETTE RESOLUTION EST MISE AUX VOIX, ELLE EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

TROISIEME RESOLUTION :CONVENTION ARTICLE 50

L'assemblée Générale des associés, après avoir entendu le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, et statuant sur ce rapport, prend acte des opérations qui y sont énoncées et déclare les approuver.

CETTE RESOLUTION EST MISE AUX VOIX, ELLE EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

QUATRIEME RESOLUTION : DISPOSITIONS DIVERSES

L'assemblée Générale des associés, donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes délibérations pour remplir toutes formalités qu'il appartiendra d'effectuer et notamment de dépôt auprès du greffe du tribunal de commerce de Manosque en annexe au registre du commerce et des sociétés.

CETTE RESOLUTION EST MISE AUX VOIX, ELLE EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

De tout ce qui précède, il a été dressé procès-verbal signé par tous les associés présents, après lecture.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

