

RCS : BESANCON

Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00502

Numéro SIREN : 524 350 550

Nom ou dénomination : 2 D P F

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2023 sous le numéro de dépôt 3420

Désignation de l'entreprise		SAS 2 DPF		Route de Bonnay		Néant <input type="checkbox"/>		
Adresse de l'entreprise		25870 DEVECEY						
SIRET		5 2 4 3 5 0 5 5 0 0 0 0 1 7						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				31052022		31052021		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles {	Fonds commercial*	010	012				
		Autres*	014	13 540	016	13 540		
	Immobilisations corporelles*	028	117 592	030	115 126	2 466	3 017	
	Immobilisations financières* (1)	040	3 600	042		3 600	3 600	
	Total I (5)	044	134 732	048	128 666	6 066	6 617	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	2 035	052		2 035	
		Marchandises *	060	313 292	062		313 292	307 360
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	708	066		708	1 339	
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068	148 461	070	2 693	145 768	150 919
		Autres * (3)	072	3 917	074		3 917	987
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	25 177	086		25 177	9 208	
	Charges constatées d'avance *	092	1 132	094		1 132	1 523	
	Total II	096	494 722	098	2 693	492 029	475 030	
	Total général (I + II)	110	629 454	112	131 359	498 095	481 647	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		20 000		20 000		
	Ecarts de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		2 000		177		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131			20 301			
	Report à nouveau	134				(4 536)		
	Résultat de l'exercice	136			25 884		26 660	
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142			68 184		42 301	
	Provisions pour risques et charges	154						
Total II	154							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		147 096		162 549		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		124 204		119 644		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	142 474		158 611		157 153	
	Produits constatés d'avance	174						
Total III	176			429 911		439 346		
Total général (I + II + III)	180			498 095		481 647		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	3 600	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	109 700		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 760		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			



Expertise Comptable
conseil - fiscalité - gestion

CARTESIA

Une équipe à vos côtés

SAS 2 DPF

Route de Bonnay

25870 DEVECEY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/06/2021 au 31/05/2022

COPIE
CERTIFIEE CONFORME

Le Président

CARTESIA SARL - 3 bis rue Albert Camus 90000 BELFORT Tel : 03.84.36.90.91 Fax : 03.84.36.91.70

Courriel : contact@cartesia-ec.fr Site : www.cartesia-ec.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne Franche-Comté

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 **498 095 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 893 773 euros** et un total **charges de 867 889 euros**,dégageant ainsi un **résultat de 25 884 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/06/2021** et finit le **31/05/2022**.
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 comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Information sur les incidences significatives liées au Coronavirus, connues à la date d'établissement des comptes, et intégrées dans ces derniers.

L'impact sur les comptes au 31 mai 2022, de l'évolution du Coronavirus, est apprécié sur :

- Le Chiffre d'Affaires : n/n
- Les charges d'exploitation : n/s
- La Trésorerie : n/s
- Les actifs et passifs : n/s

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes le 31/05/2022, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	11 079					11 079
Autres	2 461					2 461
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 540					13 540
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	80 549					80 549
Instal technique, matériel outillage industriels	35 013					35 013
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	1 835		1 760		1 566	2 029
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 398		1 760		1 566	117 592
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 600					3 600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 600					3 600
TOTAL	134 538		1 760		1 566	134 732

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	11 079			11 079
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 461			2 461
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 540			13 540
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	78 348	1 561		79 909
	Instal technique, matériel outillage industriels	34 198	288		34 486
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 835	461	1 566	731
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 381	2 310	1 566	115 126	
TOTAL		127 921	2 310	1 566	128 666

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 Agencet 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	31/05/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	2 693			2 693
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 693			2 693
TOTAL GENERAL		2 693			2 693
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
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

		31/05/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
	Clients douteux ou litigieux	3 232	3 232	
	Autres créances clients	145 230	145 230	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 917	3 917	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 132	1 132	
TOTAL DES CREANCES		157 110	157 110	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2022	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)	150	150		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	146 946	37 245	109 700	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	124 204	124 204		
	Personnel et comptes rattachés	6 764	6 764		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 713	3 713		
	Impôts sur les bénéfices	4 568	4 568		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 093	1 093		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	142 474	142 474		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		429 911	320 210	109 700	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 403			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19 141			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/05/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<p align="center">Bilan Actif</p> <p>Capital souscrit non appelé</p> <p>Actif immobilisé</p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières</p> <p>Actif circulant</p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités</p>				
<p align="center">Bilan Passif</p> <p>Dettes</p> <p>Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes</p>				

NEANT

Réévaluations

Etat exprimé en euros

31/05/2022	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

31/05/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/05/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/05/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/05/2022

An Bilan

Prix marché

Approvisionnements et marchandises			
Valeurs mobilières de placement			

NEANT

ANNEXE - Elément 6.09

Avances aux dirigeants

31/05/2022

31/05/2021

TOTAL		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/05/2022	31/05/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		12 629	(12 629)	-100,00
Autres créances				
TOTAL		12 629	(12 629)	-100,00

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/05/2022	31/05/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	187	201	(14)	-6,94
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 154	4 883	(2 728)	-55,88
Dettes fiscales et sociales	5 152	6 487	(1 335)	-20,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	7 493	11 570	(4 077)	-35,24

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/05/2022	31/05/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 132	1 523	(391)	-25,69
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	1 132	1 523	(391)	-25,69

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/05/2022	31/05/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/05/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/05/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/05/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/05/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : <ul style="list-style-type: none"> Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées 		

NEANT

2 D P F

**Société par actions simplifiée au capital de 20.000,00 euros
Siège social : Route de Bonnay, 25870 DEVECEY
RCS BESANÇON TC 524 350 550**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 NOVEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2022 s'élevant à 25 883,78 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 25 883,78 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 46 184,35 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés. *présents*

Extrait certifié conforme au Procès-Verbal

Le Président
Yannick POSTAL

