

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	78 000		78 000	100,00	48 000	100,00	30 000	62,50	
Chiffres d'Affaires Nets	78 000		78 000	100,00	48 000	100,00	30 000	62,50	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			78 000	100,00	48 000	100,00	30 000	62,50	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			5 190	6,65	4 629	9,64	561	12,12	
Impôts, taxes et versements assimilés			742	0,95			742	N/S	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500	0,64	667	1,39	-167	-25,03	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1	0,00	1	0,00		0,00	
Total des charges d'exploitation (II)			6 434	8,25	5 297	11,04	1 137	21,46	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			71 566	91,75	42 703	88,96	28 863	67,59	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			104 999	134,61	101 812	212,11	3 187	3,13	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			104 999	134,61	101 812	212,11	3 187	3,13	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			7 808	10,01	8 603	17,92	-795	-9,23	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			7 808	10,01	8 603	17,92	-795	-9,23	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			97 191	124,60	93 209	194,19	3 982	4,27	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			168 758	216,36	135 912	283,15	32 846	24,17	

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 492	4,48	3 492	7,28		0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 492	4,48	3 492	7,28		0,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 492	-4,47	-3 492	-7,26		0,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	15 329	19,65	7 906	16,47	7 423	93,89
Total des Produits (I+III+V+VII)	182 999	234,61	149 812	312,11	33 187	22,15
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 063	42,39	25 298	52,70	7 765	30,69
RÉSULTAT NET	149 937	192,23	124 514	259,40	25 423	20,42
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS 2CF

50 AVENUE DES CAILLOLS

13012 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Signé électroniquement le 31/05/2024 par
FLORENT COLIN

Signed with
 universign

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	2 000	2 000			500	0,05
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	917 460		917 460	87,26	917 460	91,61
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	919 460	2 000	917 460	87,26	917 960	91,66
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	110		110	0,01	110	0,01
. Autres	57 974		57 974	5,51	31 086	3,10
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	2,85		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	45 860		45 860	4,36	52 315	5,22
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	133 944		133 944	12,74	83 511	8,34
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 053 404	2 000	1 051 404	100,00	1 001 471	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	0,19	2 000	0,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	200	0,02	200	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	85 871	8,17	11 357	1,13
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	149 937	14,26	124 514	12,43
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	10 462	1,00	6 969	0,70
TOTAL(I)	248 469	23,63	145 040	14,48
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	662 034	62,97	751 480	75,04
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	59	0,01		
. Associés	100 000	9,51	100 000	9,99
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	700	0,07	660	0,07
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	34 310	3,28	4 291	0,43
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 833	0,55		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	802 935	76,37	856 431	85,52
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 051 404	100,00	1 001 471	100,00

2CF
S.A.S. au capital de 2 000,00 Euros
Siège social : 50 AVENUE DES CAILLOLS
13012 MARSEILLE
R.C.S : MARSEILLE 890 350 903

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14/04/2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Résolution n°2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir **un bénéfice** de **149 936,80** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **149 936,80** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de **89 936,80** Euros.
- A titre de distribution de dividendes aux actionnaires, pour un montant de **60 000** Euros, dont 15 000 euros soumis à la flat tax (10 500 euros net distribuable + 1 920 euros de prélèvement forfaitaire + 2 580 euros de prélèvements sociaux), éligible à l'abattement de 40%. Et dont 30 000 euros revenant à la société FLOCO, représentée par Monsieur Florent COLIN, et 15 000 euros revenant à la société SAS ORMAXA HOLDING, représentée par Monsieur Charles-Henri FERRANDIS, non éligible à l'abattement de 40%.

Chaque actionnaire recevra ainsi un dividende unitaire de 300,00 Euros.

Il convient de vous informer qu'à compter du 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu. Les personnes et revenus concernés par ce nouveau prélèvement sont précisés.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

**Le Président non actionnaire,
Monsieur Florent COLIN**

SAS 2CF

50 AVENUE DES CAILLOLS

13012 MARSEILLE

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Signé électroniquement le 31/05/2024 par
FLORENT COLIN

Signed with
 universign

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 051 404,08 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 149 936,80 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19/04/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 2 000

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	2 000	2 000		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	2 000	2 000		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 919 460

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 000			2 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	917 460			917 460
TOTAL	919 460			919 460

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 000

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 500	500		2 000
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 500	500		2 000

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais constitution	2 000	2 000	0	3 ans
TOTAL	2 000	2 000	0	

3.3 - Etat des créances = 58 084

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	58 084	58 084	
TOTAL	58 084	58 084	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200	10,00	2 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200	10,00	2 000

4.2 - Provisions = 10 462

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	6 969	3 492			10 462
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	6 969	3 492			10 462

4.3 - Etat des dettes = 802 935

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	662 034	90 367	371 570	200 096
Dettes financières diverses	100 059	100 059		
Fournisseurs	700	700		
Dettes fiscales & sociales	40 143	40 143		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	802 935	231 268	371 570	200 096

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 719

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	59
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	660
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	719

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 78 000

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	78 000	100,00 %
TOTAL	78 000	100,00 %

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Dettes garanties par des suretés réelles

ERMPRUNT BANQUE PALATINE DE 920 000€ LE 28/01/2021 TAUX 1.10% DUREE 120 MOIS

Capital restant du au 31/12/2023 662 033.81€ dont 90 367.17 à moins d'un an

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 719

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	59
Interets courus s. emprunts(168800)	59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	660
Fnp - factures non parvenues(408100)	660
TOTAL	719

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 3 mois	30/09/2020 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	2 000	2 000	2 000	2 000	
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	200	200	200	200	
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	78 000	48 000	48 000		
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	169 258	136 579	20 352	-319	
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	15 329	7 906	4 166		
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	153 929	128 673	16 186	-319	
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	149 937	124 514	12 042	-485	
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	770	643	81	-2	
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	750	623	60	-2	
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS FERRERA	7 622	762	100	7 622	8 385			525 615	104 999	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires