

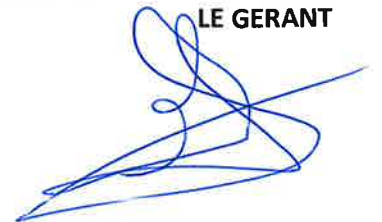
2SPI
Société à responsabilité limitée au capital de 14.000 Euros
27, route du Chef-Lieu 74350 ALLONZIER LA CAILLE
894 091 537 RCS THONON LES BAINS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

**COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	10 000	5 506	4 494	6 494
	Fonds commercial (1)	1		1	1
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	74 024	37 712	36 311	28 554
	Autres immobilisations corporelles	154 307	63 152	91 154	66 510
	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	61		61	46
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 186		9 186	3 186
TOTAL (II)		247 578	106 370	141 208	104 791
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	105 261		105 261	71 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	383 275		383 275	318 384
	Autres créances	25 675		25 675	40 152
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	195 041		195 041	140 386
	Charges constatées d'avance	4 074		4 074	1 730
	TOTAL (III)	713 326		713 326	572 241
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		960 904	106 370	854 534	677 032

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	14 000	14 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 400	1 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	243 810	133 558
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	101 913	110 252
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	361 123	259 210
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)	124 202	111 357
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 411	99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 937	258 406
	Dettes fiscales et sociales	43 010	47 183
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	850	777
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	493 411	417 822
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	854 534	677 032
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		101 913,10	110 252,11
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		403 789	331 832
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

2SPI
Société à responsabilité limitée au capital de 14.000 Euros
27, route du Chef-Lieu 74350 ALLONZIER LA CAILLE
894 091 537 RCS THONON LES BAINS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Extrait du procès-verbal
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme de 101.913,10 Euros, en totalité au crédit du compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, le montant des capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 361.123 Euros.

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices écoulés, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre de cette période :

Exercices	Nombre de parts	Montant de la distribution	Dividende par part	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible
31.12.2020	1.400	/	/	/	/
31.12.2021	1.400	15.000 €	10,714 €	15.000 €	/
31.12.2022	1.400	/	/	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT



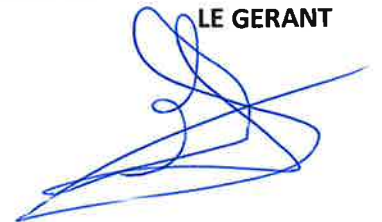
2SPI
Société à responsabilité limitée au capital de 14.000 Euros
27, route du Chef-Lieu 74350 ALLONZIER LA CAILLE
894 091 537 RCS THONON LES BAINS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

**COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France. Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **854 534 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 921 773 euros** et un total **charges** de **1 819 860 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **101 913 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Néant

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES:

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

- continuité de l'exploitation (cf précisions ci-dessus)
- 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.

La méthode retenue pour le traitement des frais d'acquisitions des différentes catégories d'actifs n'a pas été définie en l'absence de frais entrant dans le cadre de l'option sur cet exercice.

Seules les informations significatives sont renseignées.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Corporelles :

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Financières :

La valeur brute des titres de participation est 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.

Amortissements :

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

- Construction: 10 à 50 ans
- Agencement des constructions: 10 à 20 ans
- Installations techniques: 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriel: 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers: 10 ans
- Mobilier: 8 à 10 ans
- Matériel de bureau: 5 à 10 ans
- Site internet: 5 ans
- Matériel de transport: 4 à 5 ans
- Matériel informatique: 3 ans

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément. Aucun composant significatif n'a été identifié et individualisé.

Base amortissable :

La base amortissable est déterminée à partir de la valeur d'achat des biens, car la société ne dispose pas d'élément permettant de connaître précisément une valeur résiduelle.

Stocks et en cours

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

Créances et dettes

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

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.

III- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE:

Néant.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

IV- AUTRES INFORMATIONS :

Néant.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 001					10 001
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 001					10 001
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	51 430		22 593			74 024
	Instal., agencement, aménagement divers	8 056				1 400	6 656
	Matériel de transport	92 622		52 009			144 631
	Matériel de bureau, mobilier	2 322		846		149	3 019
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			4 564		4 564	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	154 431		80 013		6 113	228 330
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	46		15			61
	Prêts et autres immobilisations financières	3 186		6 000			9 186
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 231		6 015			9 247
TOTAL		167 663		86 028		6 113	247 578

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 506	2 000		5 506
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 506	2 000		5 506
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 877	14 836		37 712
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 790	1 605	535	2 860
	Matériel de transport	33 305	24 714		58 019
	Matériel de bureau, mobilier	1 395	1 027	149	2 273
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 367	42 182	684	100 865
TOTAL		62 873	44 182	684	106 370

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						

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 186		9 186
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	383 275	383 275	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 596	3 596	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 865	4 865	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 214	17 214	
	Charges constatées d'avances	4 074	4 074	
	TOTAL DES CREANCES	422 209	413 024	9 186
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	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)	124 202	34 580	89 623	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	307 937	307 937		
	Personnel et comptes rattachés	17 053	17 053		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 701	19 701		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 779	5 779		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	477	477		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	17 411	17 411		
	Autres dettes	850	850		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	493 411	403 789	89 623	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 274			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	17 411			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		17 214
Autres créances		17 214
FOURNISSEURS RRR NON RECUS	13 762	
PRODUITS A RECEVOIR	3 452	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		31 859
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		248
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS A</i>	<i>158</i>	
<i>ASSURANCES/COM COURUES NON ECHUES</i>	<i>90</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 316
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>8 316</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 295
<i>DETTE PROVISIONNEES POUR CONG</i>	<i>9 054</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES A</i>	<i>3 152</i>	
<i>AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>760</i>	
<i>CHARGES A PAYER TNS</i>	<i>10 246</i>	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	<i>83</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 400,00	10,0000	14 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 400,00	10,0000	14 000,00

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 074
DIVERS		1 556	
CHARGES CONSTATEES AVANCE TNS		18	
PUBLICITE		2 500	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 074

--

Etats financiers au 31/12/2023

LIASSE FISCALE