

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	77 819		77 819	98 186
	Production vendue (Services et Travaux)	1 836 759		1 836 759	2 068 338
	Montant net du chiffre d'affaires	1 914 578		1 914 578	2 166 524
	Production stockée			6 371	(42 859)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 249	15 520
	Autres produits			9	164
	Total des produits d'exploitation (1)				1 928 207
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			891 463	987 436
	Variation de stock			(2 776)	(3 156)
	Autres achats et charges externes			385 337	511 215
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 881	7 427
	Salaires et traitements			303 003	252 497
	Charges sociales du personnel			183 692	159 083
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			27 783	25 104
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			13	100	
Total des charges d'exploitation (2)				1 800 395	1 939 706
RESULTAT D'EXPLOITATION				127 812	199 643

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		127 812	199 643
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	147	225
	Total des charges financières	147	225
RESULTAT FINANCIER		(147)	(225)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		127 665	199 418
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	8 634	
	Total des produits exceptionnels	8 634	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 226 389	180
	Total des charges exceptionnelles	1 615	180
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 019	(180)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		30 389	46 581
TOTAL DES PRODUITS		1 936 841	2 139 349
TOTAL DES CHARGES		1 832 546	1 986 692
RESULTAT DE L'EXERCICE		104 295	152 657

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

2F CONSTRUCTION ALU
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 5 B Rue des Erables, 39380 BANS
502 342 421 RCS LONS LE SAUNIER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 104 295,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 104 295,09 euros

En totalité sur le compte « autres réserves » s'élevant à 467 781,18 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

* Par AGO du 01.07.2022 : 34 000 euros, soit 34 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 34 000 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 200 000 euros, soit 200 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 200 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juin 2024

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

Certifié conforme
La Présidente
Société HOLDING FM

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 **1 215 529** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 936 841** euros et un total **charges** de **1 832 546** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **104 295** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Autres informations

Le cédant, la société HOLDING FOUILLAND, représentée par Jean-Philippe Fouilland a accepté un abandon partiel de sa créance pour 54 649.85€ assorti d'un remboursement étalé du solde suivant la convention du 21/07/2021.

Le solde de la créance d'un montant de 150 000€ sera remboursé en 50 échéances de 3000€ chacune sans intérêts.

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			
	Autres immobilisations financières	1 100	1 100	
	Clients douteux ou litigieux	70 193	70 193	
	Autres créances clients	312 571	312 571	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 191	16 191	
	Taxes sur la valeur ajoutée	49 164	49 164	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	10 834	10 834	
Charges constatées d'avances	8 664	8 664		
TOTAL DES CREANCES		468 718	468 718	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	491	491		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 859	17 131	5 728	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	274 395	274 395		
	Personnel et comptes rattachés	830	830		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 954	24 954		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 541	46 541		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	625	625		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	69 000	69 000		
	Autres dettes	40	40		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	237 511	237 511			
TOTAL DES DETTES		677 247	671 519	5 728	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 052			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	649		649	
TOTAL	649		649	

--

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
PAR - GAN ASSURANCE TROP PERCU 2023	649
Totalisation	649

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	492	438	54	12,36
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 932	13 785	(8 853)	-64,22
Dettes fiscales et sociales	618	610	8	1,31
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 042	14 832	(8 791)	-59,27



Charges à payer (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
FNP SIST BTP 4T2023	532
FNP PERSONNEL EXTERIEUR REGUL MISE DISPO PAULINE	4 400
Intérêts C.N.E. 0006051921252	1
FRAIS 4T2023 C.AG	368
FRAIS BNP 12	34
FRAIS GEST COMPTE 31/12	90
CVAE 2023 à payer	326
SOLDE TA	292
Totalisation	6 042

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	8 664	3 457	5 208	150,64
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	8 664	3 457	5 208	150,64

--

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - MMA PRIVEFLEET 01/01/24 A 31/12/24	01/01/2024	31/12/2024	1 655		
CCA - ASSURANCES 01/01/24 A 31/12/2024	01/01/2024	31/12/2024	753		
CCA - GAN BRIS DE MACHINES 01/01/2024 AU	01/01/2024	31/12/2024	430		
CCA - GAN MULTIRISQUES 01/01/2024 AU 31/	01/01/2024	31/12/2024	1 778		
CCA - KLEKOON 10/10/23 A 09/10/24	01/01/2024	09/10/2024	834		
CCA - HYDRO BUILDING SYSTEMS FRANCE	01/01/2024	14/12/2024	356		
CCA - CHAMBERSIGN DU 05/09/2022 AU 05/09	01/01/2024	05/09/2025	129		
CCA - GEOMEDIA 08/03/2023 AU 07/03/2026	01/01/2024	07/03/2026	1 004		
612270 CHARIOT NACELLE AMLIFT AGILIFT 25			375		
406660BM0 CENTRE D USINAGE			204		
347320VN0 TRAFIC GRAND CONFORT GQ-459-FT			532		
275764BN0 MASTER FOURGON GP-653-WH			145		
61351300 5008			470		
Totalisation			8 664		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	237 511	95 931	141 581	147,59
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	237 511	95 931	141 581	147,59



Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - Produits constatés d'avance SELON			132 286		
PCA - Produits constatés d'avance SELON			105 225		
Totalisation			237 511		

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

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

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					285 323	285 323
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				8 651	8 651
	Dotation exercice				19 792	19 792
	TOTAL				28 443	28 443
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				16 505	16 505
	Redevances Exercice				34 600	34 600
	TOTAL				51 106	51 106
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				67 701	67 701
	entre 1 et 5 ans				188 599	188 599
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				256 299	256 299
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				2 852	2 852
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				2 852	2 852
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					33 959	33 959

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	259 151	
Engagements de locations financières	9 672	
	268 823	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	268 823	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

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	640	112	528	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	136 284	96 183	40 102	31 849	
Autres immobilisations corporelles	119 892	45 744	74 148	51 505	
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	1 100		1 100	1 080	
TOTAL (II)	257 916	142 038	115 878	84 434	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	16 965		16 965	14 189
	En-cours de production de biens	118 222		118 222	111 851
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	6 778		6 778	1 082
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	382 765	63 983	318 782	376 522	
Autres créances	76 189		76 189	49 860	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	554 052		554 052	476 526	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 664		8 664	3 457
	TOTAL (III)	1 163 634	63 983	1 099 652	1 033 487
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 421 550	206 021	1 215 529	1 117 921	

(1) dont droit au bail

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

1 100

(3) dont créances à plus d'un an

70 193

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	59 501	59 501
	Autres réserves	363 486	410 829
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	104 295	152 657
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	538 282	633 987
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)	23 350	40 348
	Emprunts et dettes financières divers (3)	69 000	105 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	274 395	162 215
	Dettes fiscales et sociales	72 950	80 330
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	40	110	
Produits constatés d'avance (1)	237 511	95 931	
	Total des dettes	677 247	483 934
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 215 529	1 117 921
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	104 295,09	152 657,13
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		671 519	461 076
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		491	437
(3) Dont emprunts participatifs			