

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRENOBLE - 3801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - B2024/018207 - 2015 B 01197 - 498 409 754 - 2TM

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	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				
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	1 224 956		1 224 956	6 105 869
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	27 986		27 986	489 193
	Autres créances	201 741		201 741	99 806
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				306 579
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 454 683		1 454 683	7 001 446
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 454 683		1 454 683	7 001 446

(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	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(684 207)	(370 296)
	Résultat de l'exercice	453 248	(313 911)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(220 958)	(674 207)
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)	1 046 941	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	305 502	737 602
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 533	294 564
	Dettes fiscales et sociales	4 664	83 118
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		6 560 368
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 675 641	7 675 653
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 454 683	7 001 446
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		453 248,29	(313 910,90)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 675 641	7 675 653
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 046 941	
(3) Dont emprunts participatifs			

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)	6 994 535		6 994 535	
	Production vendue (Services et Travaux)	1 861		1 861	966
	Montant net du chiffre d'affaires	6 996 395		6 996 395	966
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			(4 881 879) 2	2 415 038 1
Total des produits d'exploitation (1)				2 114 518	2 416 004
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			13 315	14 353
	Autres achats et charges externes			1 567 077	2 398 606
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 798	2 777
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	2
Total des charges d'exploitation (2)				1 582 192	2 415 738
RESULTAT D'EXPLOITATION				532 326	266

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		532 326	266
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 FINANCIERES	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	79 078	43 677
	Total des charges financières	79 078	43 677
RESULTAT FINANCIER		(79 078)	(43 677)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		453 248	(43 411)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		270 500
	Total des charges exceptionnelles		270 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(270 500)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 114 518	2 416 004
TOTAL DES CHARGES		1 661 270	2 729 915
RESULTAT DE L'EXERCICE		453 248	(313 911)
(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			17 166

Etats financiers au 31/12/2023

----- A N N E X E S -----

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 **1 454 683 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 114 518 euros** et un total **charges de 1 661 270 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 453 248 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.

La continuité d'exploitation est conditionnée à la commercialisation prévue par le budget et au soutien financier de sa société mère.

Le contexte inflationniste international lié à la crise énergétique et aux tensions internationales, est susceptible d'impacter sensiblement les budgets des opérations de promotion immobilière, dans la mesure où celles-ci se déroulent sur plusieurs années.

La société a pris des mesures de sauvegarde pour adapter ses opérations à ce contexte. Les contrats de vente, dans la mesure du possible, intègrent des clauses de révision de prix. Les contrats d'achat dans la mesure du possible sont basés sur des prix fermes.

Les principales méthodes utilisées sont

La société a opté pour la reconnaissance du chiffre d'affaires à l'achèvement. La marge est donc enregistrée à la livraison du bien.

La totalité des travaux des lots en cours de commercialisation et les coûts d'acquisition des terrains figurent à l'actif du bilan en "Encours de production de biens " avec tous les frais afférents.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Suite à l'évolution de la législation fiscale, les frais de commercialisation doivent être constatés en charge directe.

Il est rappelé par ailleurs, que depuis le 1er janvier 2010, la législation oblige également à constater en charge de l'exercice les frais relatifs à la publicité.

Le montant de frais de publicité comptabilisés en charge sur l'année 2023 s'élève à 1 869 € .

La société a opté également pour la comptabilisation des frais financiers en stock.

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.

Informations générales complémentaires

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a pour objet la construction d'un programme immobilier sur la commune de Corenc.

Il est composé d'une promotion immobilière de logements, et de la construction/vente de villas.

La promotion immobilière de logement est terminée sur 2023, l'intégralité des logements sont livrés.
Il reste à venir sur les prochaines années la construction des villas, qui n'a pas encore débutée.

Capital social

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

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
STEGI 7 CHEMIN DU VIEUX CHENE 38240 MEYLAN	SAS	12 033 000	100,00

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 986	27 986	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 667	76 667	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	125 074	125 074	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	229 727	229 727	
(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 1 an max. à l'origine (1)	1 046 941	1 046 941		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	318 533	318 533		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 664	4 664		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	305 502	305 502		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 675 641	1 675 641		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

« 2TM »
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10.000 Euros
Siège : MEYLAN (38240)
7 Chemin du Vieux Chêne
498 409 754 RCS GRENOBLE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION VOTEE DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de la somme de QUATRE CENT CINQUANTE-TROIS MILLE DEUX CENT QUARANTE-HUIT EUROS ET VINGT-NEUF CENTIMES (453 248,29 EUR) à l'apurement partiel du compte "REPORT A NOUVEAU".

L'associée unique prend acte :

Conformément aux dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts, aucune somme n'a fait l'objet de réintégration dans les bases imposables de l'exercice clos le 31 décembre 2023 au titre des impôts et taxes non déductibles.

L'application de l'article 39-5 du Code général des impôts n'a entraîné aucune réintégration dans les bénéfices.

Et, conformément à l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965, qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The signature appears to be "St" followed by a flourish. The stamp is a simple circle with a horizontal line through it.