

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2024 - B2024/014099 - 2016 B 01417 - 823 084 892 - 2STP

2STP

Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 €

Siège social : 8 bis route des Creuses

CRAN GEVRIER

74960 ANNECY

823 084 892 RCS ANNECY

Pour copie certifiée conforme


BENOIT GORIOUX (4 juil. 2024 11:05 GMT+2)

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE
AU 31 DECEMBRE 2023

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : 2STP

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : 8 B RTES DES CREUSES CRAN GEVRIER 74960 ANNECY

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

					Exercice N clos le, 31/12/2023	Exercice N-1
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC		
		Frais de développement	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	9 558,28	5 855,05
		Fonds commercial (1)	AH	AI	55 167,00	496 506,29
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	12 762,76	4 954,59
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	61 062,77	33 549,40
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	1 347 664,00	1 223 266,00
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières	BH	BI	1 665,00	1 665,00
	TOTAL (II)		BJ	BK	138 550,81	1 890 194,33
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	103 757,51	81 431,42
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	106 526,52	814 101,77
		Autres créances (3)	BZ	CA	42 745,15	41 802,56
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	418 715,70	185 039,92
		Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	3 816,49	18 512,63
		TOTAL (III)	CJ	CK	106 526,52	1 383 136,62
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Comptes de Régularisation		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	245 077,33	3 273 330,95
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :			Stocks :		Créances :	

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : 2STP Néant

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 5 000,00)				DA	5 000,00	5 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)				DC			
	Réserve légale (3)				DD	500,00	500,00	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3) Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF			
	Autres réserves Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes visés EJ)				DG	492 850,85	492 850,85	
	Report à nouveau				DH	1 536 487,84	968 825,08	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	474 020,20	567 662,76	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	2 508 858,89	2 034 838,69	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
	Avances conditionnées				DN			
	TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	760,75	20 508,67	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	104 907,33	69 417,29	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	335 881,10	473 255,96	
	Dettes fiscales et sociales				DY	64 773,72	77 009,42	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
Compte régul.	Autres dettes				EA	140 572,30	250 784,40	
	Produits constatés d'avance (4)				EB	117 576,86	126 392,67	
	TOTAL (IV)				EC	764 472,06	1 017 368,41	
	Écarts de conversion passif (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	3 273 330,95	3 052 207,10	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	659 564,73	947 951,12	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	760,75	20 508,67	

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise 2STP										Néant		
			Exercice N						Exercice N-1			
			France		Exportations et raisons intracommunautaire		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC					
	Production vendue	biens	FD		FE		FF					
		services	FG	3 278 012,84	FH		FI	3 278 012,84	3 156 457,49			
	Chiffres d'affaires nets		FJ	3 278 012,84	FK		FL	3 278 012,84	3 156 457,49			
	Production stockée						FM					
	Production immobilisée						FN					
	Subventions d'exploitation						FO		11 390,51			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	17 881,61	26 469,23			
	Autres produits (1) (11)						FQ	574,65	932,70			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 296 469,10	3 195 249,93			
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS				
Variation de stock (marchandises)						FT						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	997 651,80	1 006 774,68				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	(22 326,09)	(1 131,41)				
Autres achats et charges externes (3)						FW	328 811,19	324 097,93				
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	22 765,29	29 697,41				
Salaires et traitements						FY	569 865,48	559 342,38				
Charges sociales (10)						FZ	296 343,97	291 879,43				
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	72 458,13	15 418,18			
			dont montant de l'amortissement du fonds de commerce	HS								
			- dotations aux provisions				GB					
			Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	106 526,52	1 744,99		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD					
Autres charges (12)						GE	251 633,05	212 340,42				
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 623 729,34	2 440 164,01				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	672 739,76	755 085,92
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée					(III)		GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré					(IV)		GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	10 092,64	2 066,54		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL		220,30		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM				
	Différences positives de change							GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO				
	Total des produits financiers (V)							GP	10 092,64	2 286,84		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions							GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR				
	Différences négatives de change							GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT				
	Total des charges financières (VI)							GU				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	10 092,64	2 286,84
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	682 832,40	757 372,76

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise 2ST P

Néant

Exercice N

Exercice N-1

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB	500,00		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	500,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF	787,20		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	787,20		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(287,20)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices					(X)	HK	208 525,00	189 710,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	3 307 061,74	3 197 536,77		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	2 833 041,54	2 629 874,01		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	474 020,20	567 662,76	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier			HP			
			- Crédit-bail immobilier			HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX			
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquième)				RD			
	(9)	Dont transferts de charges				A1	16 136,62	26 469,23	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exercice (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4	251 536,78		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6		obligatoires	A9		
		dont cotisations facultatives Madelin				A7			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne				A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) ci-dessous et joindre en annexe) :					Exercice N		
							Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cession immobilisation						787,20	500,00		
TOTAL GENERAL						787,20	500,00		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
						Charges antérieures	Produits antérieurs		
TOTAL GENERAL									

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2024

Désignation de l'entreprise : 2STP Néant

CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
									consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	561 863,29	KE		KF	5 223,33		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui		Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencement et aménagements des constructions			Dont Composants	M2			KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3			KS	19 588,35	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencement aménagements divers					KV	47 512,44	KW		KX	1 772,55		
		Matériel de transport					KY	34 564,61	KZ		LA	13 356,46		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	24 352,34	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL		LM			
	TOTAL III						LN	126 017,74	LO		LP	15 129,01		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T		
		Autres participations						8U	1 223 266,00	8V		8W	124 398,00	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières						1T	1 665,00	1U		1V				
TOTAL IV						LQ	1 224 931,00	LR		LS	124 398,00			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	1 912 812,03	ØH		ØJ	144 750,34			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				Par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	567 086,62	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencts et an constructions		IS		MG		MH		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	1 871,00	MK	17 717,35	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN	49 284,99	
		Matériel de transport		IV		MP	13 008,64	MQ	34 912,43	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	13 937,59	MT	10 414,75	
		Emballages récupérables divers *		IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III			IY		NG	28 817,23	NH	112 329,52	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7	
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	1 347 664,00
Autres titres immobilisés			I1		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	1 665,00		
TOTAL IV			I3		NJ		NK	1 349 329,00		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	28 817,23	ØL	2 028 745,14	ØM	

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2024

Désignation de l'entreprise 2 ST P Néant

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF	55 167,00	RI		RJ	55 167,00
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 474,95	PF	1 083,05	PG		PH	9 558,00
TOTAL I		RK	8 474,95	RM	56 250,05	RN		RO	64 725,00
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	11 912,51	QA	2 721,25	QB	1 871,00	QC	12 762,76
Autres immobilisations corporelles	inst. générales, agencements aménagements divers	QD	32 440,70	QE	5 438,35	QF		QG	37 879,05
	Matériel de transport	QH	19 393,44	QI	6 721,35	QJ	12 221,44	QK	13 893,35
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	21 901,11	QM	1 326,85	QN	13 937,59	QO	9 290,37
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	85 647,76	QV	16 207,80	QW	28 030,03	QX	73 825,53
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ON	94 122,71	OP	72 457,85	OQ	28 030,03	OR	138 550,53

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES					
		Colonne 1 différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
													Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immob. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1		R2		R3		R4		R5		R6
	sur sol d'autrui	R7	R8		R9		S1		S2		S3		S4
	inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8	U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO
TOTAL III													
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW - NY)	NZ			

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer										Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations										SP		SR	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise 2STP

Néant

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marché terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement de immobilisations	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales fiscales sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	1 744,996U	106 526,526V	1 744,996W
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	1 744,99TY	106 526,52TZ	1 744,99UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1 744,99UB	106 526,52UC	1 744,99UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	106 526,52UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'annexe III au CGI.

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2024

Désignation de l'entreprise 2ST P Néant

CADRE A				ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations							UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)							UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières							UT	1 665,00	UV		UW	1 665,00
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux							VA	254 027,73	254 027,73			
	Autres créances clients							UX	666 600,56	666 600,56			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*		(Provision pour dépréciation antérieurement constituée*		UO		)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés							UY	31,82	31,82			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux							UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée						VB	31 823,80	31 823,80			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés						VN					
		Divers						VP					
	Groupe et associés (2)							VC	10 184,49	10 184,49			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)							VR	705,04	705,04			
	Charges constatées d'avance							VS	3 816,49	3 816,49			
TOTAUX							VT	968 854,93	VU	967 189,93	VV	1 665,00	
RENOIS	(1)	Montant des		- Prêts accordés en cours d'exercice				VD					
				- Remboursements obtenus en cours d'exercice				VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)							VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		plus d'1 an et 5 ans au plu 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	760,75	760,75							
		à plus d'1 an à l'origine		VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	335 881,10	335 881,10							
Personnel et comptes rattachés				8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	40 830,72	40 830,72							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assim		Impôts sur les bénéfices		8E	18 814,00	18 814,00						
			Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
			Obligations cautionnées		VX								
			Autres impôts, taxes et assim		VQ	5 129,00	5 129,00						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J									
Groupe et associés (2)				VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	140 572,30	140 572,30							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				ZZ									
Produits constatés d'avance				8L	117 576,86	117 576,86							
TOTAUX				VY	659 564,73	VZ	659 564,73						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK									

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

SAS 2STP

Société par actions simplifiée au capital de 5.000 €
8B route des Creuses P.A. des Verts Prés N°3
74960 CRAN GEVRIER
APE 4321A – N° SIRET : 82308489200012
RCS d'Annecy

COMPTES ANNUELS 2023

Sommaire

Bilan ACTIF	page 2
Bilan PASSIF.....	page 3
Compte de résultat	page 4
Compte de résultat (suite)	page 5
Annexes	page 6

BILAN ACTIF

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 413,33	9 558,28	5 855,05	1 715,05
Fonds commercial (1)	55 167,29	55 167,00	496 506,29	551 673,29
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>567 086,62</i>	<i>64 725,28</i>	<i>502 361,34</i>	<i>553 388,34</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 717,35	12 762,76	4 954,59	7 675,84
Autres immobilisations corporelles	94 612,17	61 062,77	33 549,40	32 694,14
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>112 329,52</i>	<i>73 825,53</i>	<i>38 503,99</i>	<i>40 369,98</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 347 664,00		1 347 664,00	1 223 266,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 665,00		1 665,00	1 665,00
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>1 349 329,00</i>		<i>1 349 329,00</i>	<i>1 224 931,00</i>
ACTIF IMMOBILISE	2 028 745,14	138 550,81	1 890 194,33	1 818 689,32
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	103 757,51		103 757,51	81 431,42
<i>Total des stocks</i>	<i>103 757,51</i>		<i>103 757,51</i>	<i>81 431,42</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	920 628,29	106 526,52	814 101,77	906 731,25
Autres créances	42 745,15		42 745,15	41 802,56
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>963 373,44</i>	<i>106 526,52</i>	<i>856 846,92</i>	<i>948 533,81</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	418 715,70		418 715,70	185 039,92
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>418 715,70</i>		<i>418 715,70</i>	<i>185 039,92</i>
Charges constatées d'avance	3 816,49		3 816,49	18 512,63
ACTIF CIRCULANT	1 489 663,14	106 526,52	1 383 136,62	1 233 517,78
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 518 408,28	245 077,33	3 273 330,95	3 052 207,10

© Invoke - Tableau annexé

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel		
Dont versé : 5 000,00	5 000,00	5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500,00	500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	492 850,85	492 850,85
Report à nouveau	1 536 487,84	968 825,08
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	474 020,20	567 662,76
<i>Total situation nette</i>	<i>2 508 858,89</i>	<i>2 034 838,69</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 508 858,89	2 034 838,69
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	760,75	20 508,67
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>	<i>760,75</i>	<i>20 508,67</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	104 907,33	69 417,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	335 881,10	473 255,96
Dettes fiscales et sociales	64 773,72	77 009,42
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>505 562,15</i>	<i>619 682,67</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 572,30	250 784,40
<i>Total dettes diverses</i>	<i>140 572,30</i>	<i>250 784,40</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	117 576,86	126 392,67
DETTES	764 472,06	1 017 368,41
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 273 330,95	3 052 207,10

13 Invoke - Tableau annexé

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	500,00	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	787,20	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	787,20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(287,20)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	208 525,00	189 710,00
TOTAL DES PRODUITS	3 307 061,74	3 197 536,77
TOTAL DES CHARGES	2 833 041,54	2 629 874,01
BENEFICE ou PERTE	474 020,20	567 662,76

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(8) Dont transferts de charges

16 136,62

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

251 536,78

SAS 2STP
Société par actions simplifiée au capital de 5.000 €
8 Bis Route des Creuses
P.A. des Verts Prés N°3
74960 CRAN GEVRIER
APE 4321A – N° SIRET : 823 084 892 00012
RCS d'Annecy

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DU 31 DECEMBRE 2023

1) Règles et méthodes comptables

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 **3.273.331 €uros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3.307.062 €uros** et un total **charges de 2.833.042 €uros**, dégageant ainsi un **résultat de 474.020 €uros**.

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, à l'exception du changement de méthode décrit ci-dessous.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Immobilisations incorporelles

Le bilan fait apparaître un fonds commercial au compte 207000 fonds commercial pour un montant de 551.673€.

Immobilisations financières

Le bilan fait apparaître un poste autres participations à hauteur de 1 347 664 €, correspondant à l'acquisition le 1^{er} décembre 2022 de la société AMB, dont l'activité est l'entretien et l'installation de système de fermetures automatiques et dont le prix d'achat a été revu en 2023 de +124 398 € conformément au contrat de cession.

La valeur brute 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.

La valeur d'inventaire est déterminée à partir de la quote-part de capitaux propres que les titres représentent, quote-part rectifiée le cas échéant pour tenir compte des perspectives de développement et de résultats de sociétés concernées ou de leurs intérêts pour la société.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable.

Changement de méthode comptable

Conformément à l'article 214-3 du PCG, 2STP a choisi d'appliquer la mesure de simplification réservée aux PME quant à l'amortissement du fonds commercial. En effet, à compter de l'exercice 2023, il est procédé à l'amortissement du fonds commercial acquis en 2016 pour un montant de 551.673 €. Cet amortissement est appliqué de manière prospective pour une durée de 10 ans.

L'impact de cet amortissement sur l'exercice 2023 est de 55.167 €.

2) Événement marquant de l'exercice

NEANT

3) Identité de la société consolidante

La société 2STP fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la Société KONE Corporation située en Finlande.

La société 2STP est détenue par la société Kone (Siren n° 592 052 302), entité de nationalité française. Son siège est situé au 455 Promenade des Anglais 06200 NICE, et son capital s'élève à 10 410 015 €.

4) Immobilisations

		Valeurs brutes au début de l'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions	
I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	561 863	5 223		567 086
	Total immobilisations incorporelles	561 863	5 223	0	567 086
C O R P O R E L L E S	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	19 588		1 871	17 717
	Installations, agencements, aménagements divers	47 512	1 773		49 285
	Matériel de transport	34 565	13 356	13 009	34 912
	Matériel de bureau, mobilier	24 352		13 937	10 415
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total immobilisations corporelles	126 017	15 129	28 817	112 329
F I N A N C I E R E S	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	1 223 266	124 398		1 347 664
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	1 665			1 665
	Total immobilisations financières	1 224 931	124 398	0	1 349 329
TOTAL		1 912 811	144 750	28 817	2 028 744

5) Amortissements

		Valeurs brutes au début de l'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions	
I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		55 167		55 167
	Autres	8 475	1 083		9 558
	Total immobilisations incorporelles	8 475	56 250	0	64 725
C O R P O R E L L E S	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	11 913	2 721	1 871	12 763
	Installations, agencements, aménagements divers	32 441	5 438		37 879
	Matériel de transport	19 393	6 721	12 221	13 893
	Matériel de bureau, mobilier	21 901	1 327	13 938	9 290
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total immobilisations corporelles	85 648	16 207	28 030	73 825
TOTAL		94 123	72 457	28 030	138 550

Provision pour amortissement dérogatoire :
Néant

6) Créances et dettes

		31/12/2023	1 an au plus	Plus d'un an
C R E A N C E S	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 665		1 665
	Clients douteux ou litigieux	254 028	254 028	
	Autres créances clients	666 601	666 601	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	32	32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 824	31 824	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 184	10 184	
	Débiteurs divers	705	705	
	Charges constatées d'avance	3 816	3 816	
Total des créances		968 855	967 190	1 665
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		0		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
(2) Prêts et avances consentis aux personnes physiques		0		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
D E T T E S	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. Et dettes Ets de crédits à 1 an maximum à l'origine	761	761		
	Emp. Et dettes Ets de crédits à plus d'1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	335 881	335 881		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	40 831	40 831		
	Impôts sur les bénéfices	18 814	18 814		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 129	5 129		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	140 572	140 572		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	117 577	117 577		
Total des dettes		659 565	659 565	0	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		0			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		0			

7) Provisions

		31/12/2022	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	31/12/2023
P R O V I S I O N S	Provisions réglementées	NEANT			
	Provisions pour risques et charges	0	0	0	0
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations	0			
	Provisions sur stocks et encours	0	0	0	0
	Provisions sur comptes clients	1 745	106 527	1 745	106 527
	Autres provisions	NEANT			
	Total des provisions	1 745	106 527	1 745	106 527
	Dont Dotations/Reprises d'exploitation		106 527	1 745	
	Dont Dotations/Reprises financières		0	0	
	Dont Dotations/Reprises exceptionnelles		0	0	

8) **Produits à recevoir**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	0	7 911	-100,00%
Autres créances	5 461	5 275	3,53%
TOTAL	5 461	13 186	-58,58%

9) **Charges à payer**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emp. Et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières duvers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 529	31 648	9,10%
Dettes fiscales et sociales (hors IS)	5 129	4 305	19,14%
Dettes fournisseurs d'immobilisations			
Autres dettes			
TOTAL	39 658	35 953	10,31%

10) **Charges constatées d'avance**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance Exploitation	3 816	18 513	-79,39%
Charges constatées d'avance Financières			
Charges constatées d'avance Exceptionnelles			
TOTAL	3 816	18 513	-79,39%

11) **Produits constatés d'avance**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance Exploitation	117 577	126 393	-6,98%
Produits constatés d'avance Financiers			
Produits constatés d'avance Exceptionnels			
TOTAL	117 577	126 393	-6,98%

12) **Charges à répartir**

NEANT

13) **Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel se monte à - 287 € et se détaille ainsi :

- Cession immobilisations : - 287 €

14) Transfert de charges

	31/12/2023
Remboursement formations	0
Remboursement dégâts assurance	16 137
Divers	0
TOTAL	16 137

15) Autres engagements

Crédit bail :

	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				32 847	32 847
Redevances payées					
- Cumul antérieur				32 163	32163
- Exercice				684	684
Total				32 847	32847
Redevances restant à payer					
- A un an au plus				0	0
- Entre 1 et 5 ans					0
Total				0	0
Valeur résiduelle					
- A un an au plus				0	0
- Entre 1 et 5 ans					0
TOTAL	0	0	0	98 541	98 541

16) Capitaux propres

	Capitaux propres 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variation en cours d'exercice	Capitaux propres 31/12/2023
Capital social	5 000				5000
Primes d'émission, de fusion, d'apports...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500				500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	492 851				492851
Report à nouveau	968 825	567 663			1536488
Résultat de l'exercice	567 663	-567 663		474 020	474020
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 034 839	0	0	474 020	2 508 859

17) Effectif moyen

L'effectif moyen pendant cet exercice 2023 est de 18 salariés.

2STP

Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 €

Siège social : 8 bis route des Creuses

CRAN GEVRIER

74960 ANNECY

823 084 892 RCS ANNECY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE **EN DATE DU 31 MAI 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 (décision proposée et votée)

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit 474.020 €
Augmenté du report à nouveau bénéficiaire de 1.536.488 €
Soit 2.010.508 €
De la manière suivante :

Dividende global 400.000 €
Le solde étant reporté à nouveau.

Le dividende brut de 800,00 € par action sera mis en distribution au siège social le 31 mai 2024.

En application de l'article 243 bis du CGI, il est précisé en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants ramenés à une action :

EXERCICE	DIVIDENDE	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %	Dividende par action
2022	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0,00
2021	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0,00
2020	€ 50.000	€ 0	€ 50.000	€ 100,00

Cette décision est adoptée.

Pour copie certifiée conforme


BENOÎT GORIOUX (4 juil. 2024 11:05 GMT+2)

Benoît GORIOUX
Président



2STP

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



2STP

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société 2STP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2STP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable relatif à l'amortissement du fonds commercial.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 16 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Jean-Philippe Bertin

BILAN ACTIF

	2023			2022
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 413,33	9 558,28	5 855,05	1 715,05
Fonds commercial (1)	55 167,29	55 167,00	496 506,29	551 673,29
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	567 086,62	64 725,28	502 361,34	553 388,34
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 717,35	12 762,76	4 954,59	7 675,84
Autres immobilisations corporelles	94 612,17	61 062,77	33 549,40	32 694,14
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	112 329,52	73 825,53	38 503,99	40 369,98
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 347 664,00		1 347 664,00	1 223 266,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 665,00		1 665,00	1 665,00
<i>Total immobilisations financières</i>	1 349 329,00		1 349 329,00	1 224 931,00
ACTIF IMMOBILISE	2 028 745,14	138 550,81	1 890 194,33	1 818 689,32
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	103 757,51		103 757,51	81 431,42
<i>Total des stocks</i>	103 757,51		103 757,51	81 431,42
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	920 628,29	106 526,52	814 101,77	906 731,25
Autres créances	42 745,15		42 745,15	41 802,56
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	963 373,44	106 526,52	856 846,92	948 533,81
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	418 715,70		418 715,70	185 039,92
<i>Total disponibilités et divers</i>	418 715,70		418 715,70	185 039,92
Charges constatées d'avance	3 816,49		3 816,49	18 512,63
ACTIF CIRCULANT	1 489 663,14	106 526,52	1 383 136,62	1 233 517,78
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 518 408,28	245 077,33	3 273 330,95	3 052 207,10

© Invoke - Tableau annexé

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2023	2022
Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500,00	500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	492 850,85	492 850,85
Report à nouveau	1 536 487,84	968 825,08
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	474 020,20	567 662,76
<i>Total situation nette</i>	<i>2 508 858,89</i>	<i>2 034 838,69</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 508 858,89	2 034 838,69
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	760,75	20 508,67
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>	<i>760,75</i>	<i>20 508,67</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	104 907,33	69 417,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	335 881,10	473 255,96
Dettes fiscales et sociales	64 773,72	77 009,42
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>505 562,15</i>	<i>619 682,67</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 572,30	250 784,40
<i>Total dettes diverses</i>	<i>140 572,30</i>	<i>250 784,40</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	117 576,86	126 392,67
DETTES	764 472,06	1 017 368,41
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 273 330,95	3 052 207,10

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2023	2022
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	500,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	500,00	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	787,20	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	787,20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(287,20)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	208 525,00	189 710,00
TOTAL DES PRODUITS	3 307 061,74	3 197 536,77
TOTAL DES CHARGES	2 833 041,54	2 629 874,01
BENEFICE ou PERTE	474 020,20	567 662,76

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(8) Dont transferts de charges

16 136,62

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

251 536,78

SAS 2STP
Société par actions simplifiée au capital de 5.000 €
8 Bis Route des Creuses
P.A. des Verts Prés N°3
74960 CRAN GEVRIER
APE 4321A – N° SIRET : 823 084 892 00012
RCS d'Annecy

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DU 31 DECEMBRE 2023

1) Règles et méthodes comptables

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 **3.273.331 €uros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3.307.062 €uros** et un total **charges de 2.833.042 €uros**, dégageant ainsi un **résultat de 474.020 €uros**.

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, à l'exception du changement de méthode décrit ci-dessous.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Immobilisations incorporelles

Le bilan fait apparaître un fonds commercial au compte 207000 fonds commercial pour un montant de 551.673€.

Immobilisations financières

Le bilan fait apparaître un poste autres participations à hauteur de 1 347 664 €, correspondant à l'acquisition le 1^{er} décembre 2022 de la société AMB, dont l'activité est l'entretien et l'installation de système de fermetures automatiques et dont le prix d'achat a été revu en 2023 de +124 398 € conformément au contrat de cession.

La valeur brute 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.

La valeur d'inventaire est déterminée à partir de la quote-part de capitaux propres que les titres représentent, quote-part rectifiée le cas échéant pour tenir compte des perspectives de développement et de résultats de sociétés concernées ou de leurs intérêts pour la société.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable.

Changement de méthode comptable

Conformément à l'article 214-3 du PCG, 2STP a choisi d'appliquer la mesure de simplification réservée aux PME quant à l'amortissement du fonds commercial. En effet, à compter de l'exercice 2023, il est procédé à l'amortissement du fonds commercial acquis en 2016 pour un montant de 551.673 €. Cet amortissement est appliqué de manière prospective pour une durée de 10 ans.

L'impact de cet amortissement sur l'exercice 2023 est de 55.167 €.

2) Événement marquant de l'exercice

NEANT

3) Identité de la société consolidante

La société 2STP fait partie d'un groupe dont la société consolidante est la Société KONE Corporation située en Finlande.

La société 2STP est détenue par la société Kone (Siren n° 592 052 302), entité de nationalité française. Son siège est situé au 455 Promenade des Anglais 06200 NICE, et son capital s'élève à 10 410 015 €.

4) Immobilisations

		Valeurs brutes au début de l'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions	
I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	561 863	5 223		567 086
	Total immobilisations incorporelles	561 863	5 223	0	567 086
C O R P O R E L L E S	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	19 588		1 871	17 717
	Installations, agencements, aménagements divers	47 512	1 773		49 285
	Matériel de transport	34 565	13 356	13 009	34 912
	Matériel de bureau, mobilier	24 352		13 937	10 415
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total immobilisations corporelles	126 017	15 129	28 817	112 329
F I N A N C I E R E S	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	1 223 266	124 398		1 347 664
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	1 665			1 665
	Total immobilisations financières	1 224 931	124 398	0	1 349 329
TOTAL		1 912 811	144 750	28 817	2 028 744

5) Amortissements

		Valeurs brutes au début de l'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions	
I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		55 167		55 167
	Autres	8 475	1 083		9 558
	Total immobilisations incorporelles	8 475	56 250	0	64 725
C O R P O R E L L E S	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	11 913	2 721	1 871	12 763
	Installations, agencements, aménagements divers	32 441	5 438		37 879
	Matériel de transport	19 393	6 721	12 221	13 893
	Matériel de bureau, mobilier	21 901	1 327	13 938	9 290
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total immobilisations corporelles	85 648	16 207	28 030	73 825
TOTAL		94 123	72 457	28 030	138 550

Provision pour amortissement dérogatoire :
Néant

6) Créances et dettes

		31/12/2023	1 an au plus	Plus d'un an
C R E A N C E S	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 665		1 665
	Clients douteux ou litigieux	254 028	254 028	
	Autres créances clients	666 601	666 601	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	32	32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	31 824	31 824	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 184	10 184	
	Débiteurs divers	705	705	
	Charges constatées d'avance	3 816	3 816	
Total des créances		968 855	967 190	1 665
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		0		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
(2) Prêts et avances consentis aux personnes physiques		0		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
D E T T E S	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. Et dettes Ets de crédits à 1 an maximum à l'origine	761	761		
	Emp. Et dettes Ets de crédits à plus d'1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	335 881	335 881		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	40 831	40 831		
	Impôts sur les bénéfices	18 814	18 814		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 129	5 129		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	140 572	140 572		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	117 577	117 577		
Total des dettes		659 565	659 565	0	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		0			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		0			

7) Provisions

		31/12/2022	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	31/12/2023
P R O V I S I O N S	Provisions réglementées	NEANT			
	Provisions pour risques et charges	0	0	0	0
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations	0			
	Provisions sur stocks et encours	0	0	0	0
	Provisions sur comptes clients	1 745	106 527	1 745	106 527
	Autres provisions	NEANT			
	Total des provisions	1 745	106 527	1 745	106 527
	Dont Dotations/Reprises d'exploitation		106 527	1 745	
	Dont Dotations/Reprises financières		0	0	
	Dont Dotations/Reprises exceptionnelles		0	0	

8) **Produits à recevoir**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	0	7 911	-100,00%
Autres créances	5 461	5 275	3,53%
TOTAL	5 461	13 186	-58,58%

9) **Charges à payer**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emp. Et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières duvers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 529	31 648	9,10%
Dettes fiscales et sociales (hors IS)	5 129	4 305	19,14%
Dettes fournisseurs d'immobilisations			
Autres dettes			
TOTAL	39 658	35 953	10,31%

10) **Charges constatées d'avance**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance Exploitation	3 816	18 513	-79,39%
Charges constatées d'avance Financières			
Charges constatées d'avance Exceptionnelles			
TOTAL	3 816	18 513	-79,39%

11) **Produits constatés d'avance**

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance Exploitation	117 577	126 393	-6,98%
Produits constatés d'avance Financiers			
Produits constatés d'avance Exceptionnels			
TOTAL	117 577	126 393	-6,98%

12) **Charges à répartir**

NEANT

13) **Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel se monte à - 287 € et se détaille ainsi :

- Cession immobilisations : - 287 €

14) Transfert de charges

	31/12/2023
Remboursement formations	0
Remboursement dégâts assurance	16 137
Divers	0
TOTAL	16 137

15) Autres engagements

Crédit bail :

	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				32 847	32 847
Redevances payées					
- Cumul antérieur				32 163	32163
- Exercice				684	684
Total				32 847	32847
Redevances restant à payer					
- A un an au plus				0	0
- Entre 1 et 5 ans					0
Total				0	0
Valeur résiduelle					
- A un an au plus				0	0
- Entre 1 et 5 ans					0
TOTAL	0	0	0	98 541	98 541

16) Capitaux propres

	Capitaux propres 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variation en cours d'exercice	Capitaux propres 31/12/2023
Capital social	5 000				5000
Primes d'émission, de fusion, d'apports...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500				500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	492 851				492851
Report à nouveau	968 825	567 663			1536488
Résultat de l'exercice	567 663	-567 663		474 020	474020
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 034 839	0	0	474 020	2 508 859

17) Effectif moyen

L'effectif moyen pendant cet exercice 2023 est de 18 salariés.