

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 02/10/2024 - 11528 - 2017 B 00951 - 830 854 469 - 2C CLERMONT

Certifiés conformes par le Gérant.

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	40 356	40 356		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	45 000	30 833	14 167	19 167
	Fonds commercial (1)	275 000		275 000	275 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	407 288	288 578	118 710	141 848
	Autres immobilisations corporelles	594 580	308 571	286 010	333 545
	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	22 804		22 804	21 455	
TOTAL (II)		1 385 029	668 339	716 691	791 015
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	24 411		24 411	24 563
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	176		176		
Autres créances	44 095		44 095	89 799	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	98 673		98 673	156 146	
Charges constatées d'avance	12 524		12 524	6 056	
TOTAL (III)		179 879		179 879	276 564
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 564 908	668 339	896 570	1 067 579

(1) dont droit au bail

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

22 804

21 455

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	89 102	78 910
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	86 085	10 192
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	176 287	90 202
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)	225 761	389 489
	Emprunts et dettes financières divers (3)	184 324	157 996
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 265	206 328
	Dettes fiscales et sociales	105 757	124 127
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	81 176	99 438	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	720 283	977 377
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	896 570	1 067 579
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	86 085,07	10 192,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	720 283	977 377
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **896 570** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 352 121** euros et un total **charges** de **2 266 036** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **86 085** 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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	40 356					40 356
Autres	320 000					320 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	360 356					360 356
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	381 440		25 848			407 288
Instal., agencement, aménagement divers	526 669		14 702			541 371
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	35 300					35 300
Emballages récupérables et divers	17 909					17 909
Immobilisations corporelles en cours			2 100	2 100		
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	961 318		42 650	2 100		1 001 869
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	21 455		1 350			22 804
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 455		1 350			22 804
TOTAL	1 343 129		44 000	2 100		1 385 029

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	40 356			40 356
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	25 833	5 000		30 833
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 190	5 000		71 190
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	239 591	48 987		288 578
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	210 634	54 933		265 567
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	22 530	4 746		27 276
	Emballages récupérables et divers	13 169	2 558		15 727
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	485 925	111 224		597 149	
TOTAL		552 115	116 224		668 339

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		12 524	12 524
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 524

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

2C CLERMONT
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 25-29 Avenue Ernest Cristal
63 000 CLERMONT-FERRAND
830 854 469 RCS CLERMONT-FERRAND

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 MAI 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES**

**DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES**

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à 86 085 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 86 085 euros ;

Affectation :

- Au poste « Autres réserves » pour la totalité, soit 86 085 euros ;

Dividendes :

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme,
Benoit CHAMBON