

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/11/2024 - 9187 - 2016 B 00798 - 823 172 861 - 2SP-CONSULTING

2SP CONSULTING

Société à responsabilité limitée unipersonnelle

Au capital de 1 561 430 euros

Siège social :

Les Patures RD 338 – 73610 Arconnay

SIRET 823 172 861 000 28

L'an 2024
ET le 10/06,
A 9 heures,

Le soussigné, Christian GAUTIER, associé unique et président de la 2SP CONSULTING immatriculée sous le numéro 823 172 861, et dont le siège social est situé Les Patures RD 338 72610 Arconnay

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'exercice clos le 31/12/2023,

A pris les décisions ci-après relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023
- L'affectation du résultat

Première décision :

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et se soldant par une perte de 184 458 euros.

L'assemblée générale constate, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé.

Deuxième décision :

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 184 458 euros au compte report à nouveau pour 184 458 €

Christian GAUTIER
Associé unique et président
de la 2SP CONSULTING
Société à responsabilité limitée
immatriculée sous le numéro
823 172 861
SIRET 823 172 861 000 28
Siège social : Les Patures RD 338
73610 Arconnay

TABLEAU D'AFFECTATION

MONTANT ET ORIGINE DES SOMMES A AFFECTER	AFFECTATIONS PROPOSEES ET POSTES CONCERNES
<u>RESULTAT NET AU 31.12.2022</u>	<u>DOTATIONS AUX POSTES DE RESERVES</u>
PERTE 184 458 euros	Réserve légale
	Autres réserves
	Réserves réglementées
	Report à nouveau 184 458 euros
<u>AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES</u>	<u>DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</u>
Sur prime	Dividende global
Sur réserve légale	
Sur autres réserves	
Sur report à nouveau antérieur	
TOTAL 184 458 euros	TOTAL 184 458 euros

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Christian GAUTIER, Président

ORNAUTO
 SAS au capital de 230 000 €
 Recycleur de l'Automobile
 Pièces détachées
 Les pâtures - RD 338 - 36400 ARÇONNAY
 Tél : 02 35 31 81 31
 Siret : 353 817 554 000 10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	716	716				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 558 426	1 193 460	2 364 966	2 364 966		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		3 559 142	1 194 176	2 364 966	2 364 966		
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	3 253		3 253	8 622	5 369	62.27
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 387 000		1 387 000	1 550 000	163 000	10.52
	Disponibilités	19 408		19 408	28 924	9 516	32.90
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 409 661		1 409 661	1 587 546	177 885	11.21
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 968 803	1 194 176	3 774 627	3 952 512	177 885	4.50

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

C6

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 561 430)	1 561 430	1 561 430		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	156 143	156 143		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 036 826	1 036 826		
	Report à nouveau	237 830	67 799	170 031	250.79
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	184 458	170 031	14 428	8.49
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	89 512	89 512		
	Total I	347 971	532 429	184 458	34.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
DETTES (1)	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	161 088	320 914	159 826	49.80
	Concours bancaires courants	763 991	738 942	25 048	3.39
	Emprunts et dettes financières diverses	2 497 041	2 356 456	140 586	5.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES (1)	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 636	3 470	166	4.77
	Dettes fiscales et sociales	900	300	600	200.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 426 657	3 420 083	6 574	0.19
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 774 627	3 952 512	177 885	4.50

ORNAUTO

SAS au capital de 230 000 €

Recycleur de l'Automobile

Pièces détachées

Les pâtures - RD 338 - 72610 ARCONNAY

Tél : 02.33.31.81.31

Siret : 353 817 534 000 10

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	36 000		36 000	36 000			
Chiffre d'affaires NET	36 000		36 000	36 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			36 000	36 000			
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 797	12 096	6 299	52.08	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 394	1 563	1 831	117.15	
Salaires et traitements			24 000	24 000	14 821	139.30	
Charges sociales			25 460	10 639			
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				8	8	100.00	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				37	37	100.00	
Total des Charges d'exploitation (II)			58 651	48 344	10 307	21.32	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			22 651	12 344	10 307	83.50	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		130 000	130 000	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		130 000	130 000	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		213 476	213 476	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	158 808	59 926	98 881	165.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	158 808	273 402	114 595	41.91
2. Résultat financier (V-VI)	158 808	143 402	15 405	10.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	181 458	155 746	25 713	16.51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 000	14 285	14 285	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 000	14 285	11 285	79.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 000	14 285	11 285	79.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	36 000	166 000	130 000	78.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	220 458	336 031	115 572	34.39
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	184 458	170 031	14 428	8.49

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	716		
TOTAL	716		
Autres participations	3 468 914		
TOTAL	3 468 914		
TOTAL GENERAL	3 469 630		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			716	716
TOTAL			716	716
Autres participations			3 468 914	3 468 914
TOTAL			3 468 914	3 468 914
TOTAL GENERAL			3 469 630	3 469 630

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pas de fait caractéristique

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	212
Emprunts et dettes financières diverses	43 321
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 636
Total	47 169

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus