

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	190 000		190 000	190 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	272 684	269 055	3 629	4 854
	Autres immobilisations corporelles	408 884	197 186	211 698	164 018
	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	38 192		38 192	12 560	
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 364		7 364	7 109	
	TOTAL (II)	917 124	466 241	450 883	378 541
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	102 177		102 177	103 390
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 181		3 181	2 250
	Autres créances	12 289		12 289	13 835
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	154 100		154 100	85 488	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	95		95	
	TOTAL (III)	271 843		271 843	204 964
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 188 967	466 241	722 726	583 505

(1) dont droit au bail

190 000

190 000

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

7 364

7 109

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	11 250	11 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 647	7 647
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	159 515	188 918	
Résultat de l'exercice	143 616	70 597	
Subventions d'investissement	2 745		
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		324 774	278 412
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	128	150
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	151 743	182 220
	Emprunts et dettes financières divers (3)	116 641	4 326
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 716	70 259
	Dettes fiscales et sociales	60 895	48 138
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	828		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		397 952	305 092
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		722 726	583 505
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		143 616,30	70 596,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		277 181	153 569
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		219	250
(3) Dont emprunts participatifs			

2D SARL
SARL au capital de 11 250 euros
Siège Social : 1 Rue Jacques Cellérier
21000 DIJON
R.C.S : DIJON 752 480 269

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024**

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 143 616,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	143 616,30 euros
A titre de dividendes aux associés Soit environ 66,66 euros par part	50 000,00 euros
Le solde	93 616,30 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 253 131,37 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
AGO du 23/12/2023	100 000		
AGO du 20/12/2022	14 000		
AGO du 16/03/2021	57 143		

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
AGO du 21/10/2020	26 000		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Annexes aux comptes annuels

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 **722 726** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 548 763** euros et un total **charges** de **1 405 146** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **143 616** 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

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

	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						
Autres	190 000					190 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	190 000					190 000
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	272 684					272 684
Instal., agencement, aménagement divers	316 166					316 166
Matériel de transport			43 815			43 815
Matériel de bureau, mobilier	6 433		43 716		1 246	48 903
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			15 245		15 245	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	595 282		102 776		16 491	681 568
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	12 560		30 281		4 649	38 192
Prêts et autres immobilisations financières	7 109		256			7 364
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 669		30 537		4 649	45 557
TOTAL	804 951		133 312		21 140	917 124

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	267 830	1 225		269 055
Autres Instal., agencement, aménagement divers	154 070	23 807		177 878
Matériel de transport		3 724		3 724
Matériel de bureau, mobilier	4 510	12 319	1 246	15 584
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	426 411	41 076	1 246	466 241
TOTAL	426 411	41 076	1 246	466 241

	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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencet 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							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 364	7 364	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 181	3 181	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	949	949	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 340	11 340		
Charges constatées d'avances	95	95		
TOTAL DES CREANCES		22 931	22 931	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	128	128		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	219	219		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	151 523	30 752	120 771	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 716	67 716		
	Personnel et comptes rattachés	19 726	19 726		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 908	13 908		
	Impôts sur les bénéfices	23 013	23 013		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 488	1 488		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 761	2 761		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	116 641	116 641		
	Autres dettes	828	828		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		397 952	277 181	120 771	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		30 446			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		100 565			

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	750,00	15,0000	11 250,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	750,00	15,0000	11 250,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	11 250				11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 647				7 647
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	188 918	(29 403)			159 515
Résultat de l'exercice	70 597	(70 597)		143 616	143 616
Subventions d'investissement				2 745	2 745
Provisions réglementées					
TOTAL	278 412	(100 000)		146 361	324 774

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 178 412

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 178 412

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 46 361

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		27 734
Emprunts obligataires convertibles		128
INTERETS COURUS	128	
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		219
FRAIS BANCAIRES A PAYER	219	
Emprunts et dettes financières divers		227
Int CC - C/C PHILIPPE DELVAUX	227	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 402
FACTURES NON PARV.	4 402	
Dettes fiscales et sociales		22 757
PROVISION POUR CP	6 452	
COTI TNS A PAYER	7 599	
CHARGES SOCIALES / PROV. CP	2 363	
CHARGES SOCIALES A PAYER	3 969	
CHARGES FISCALES SUR CP	97	
ETAT CHARGES A PAYER	2 278	

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		3 000
Autres créances PRODUIT A RECEVOIR	3 000	3 000