

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TROYES - 1001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/11/2024 - 6757 - 2014 B 00107 - 800 837 866 - 2 SI PROD

SAS 2 SI PROD

Exercice clos le 31/12/2023



6757

SAS 2 SI PROD

6 ROUTE DE LA ZONE INDUSTRIELLE
10140 VENDEUVRE-SUR-BARSE

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

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a vertical line and a horizontal stroke.



SADEC AKELYS

AUDIT, EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

SELAS SADEC AKELYS 6, RUE GENERAL SARRAIL 10000 TROYES

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Paris - Ile de France

Société de Commissaires aux comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

Siège Social : 19 avenue de Messine - 75008 PARIS - Tél. 01 53 53 58 00 - Fax 01 53 53 58 10

Siège administratif : 06 rue du Général Sarrail - 10000 TROYES - Tél. 03 25 80 66 80 - Fax 03 25 80 79 07

SELAS au capital de 4 000 000 Euros - RCS Paris B 351 461 694 - SIRET 351 461 694 00439 - APE 6920Z - N° TVA intracommunautaire : FR 41 351 461 694

Bilan synthétique

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	4 000,00		4 000,00	4 000,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	12 677,28	320,45	12 356,83		12 357
Installations techniques, matériel et outillage industriels	98 838,78	86 779,18	12 059,60	18 969,47	- 6 910
Autres immobilisations corporelles	204 680,81	105 145,93	99 534,88	131 062,00	- 31 527
Immobilisations en cours	81 701,87		81 701,87	4 700,00	77 002
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 700,00		5 700,00	5 700,00	
TOTAL (I)	407 598,74	192 245,56	215 353,18	164 431,47	50 922
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	20 723,00		20 723,00	8 962,56	11 760
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 426,54		1 426,54	1 426,54	
Clients et comptes rattachés	211 377,99	8 597,98	202 780,01	182 970,88	19 809
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	22 910,75		22 910,75	19 975,13	2 936
. Personnel	1 500,00		1 500,00	1 600,00	- 100
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 578,59		22 578,59	23 133,42	- 555
. Autres	28 651,58		28 651,58	39 958,24	- 11 307
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	3 956,94		3 956,94	59 936,50	- 55 980
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				693,42	- 693
TOTAL (II)	313 125,39	8 597,98	304 527,41	338 656,69	- 34 129
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	720 724,13	200 843,54	519 880,59	503 088,16	16 792

Bilan synthétique (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 4 400,00)	4 400,00	4 400,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	640,00	640,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 653,08	476,28	1 177
Report à nouveau		-14 962,98	14 963
Résultat de l'exercice	21 242,97	56 139,78	- 34 897
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	27 936,05	46 693,08	- 18 757
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	229 127,88	205 378,41	23 749
. Découverts, concours bancaires	3 256,37		3 256
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 948,79	152 300,55	37 648
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	14 797,76	20 088,86	- 5 291
. Organismes sociaux	9 736,47	15 517,55	- 5 781
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 977,00	12 170,00	- 6 193
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 628,99	47 883,79	- 11 255
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 799,68	2 231,52	- 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	671,60	824,40	- 153
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	491 944,54	456 395,08	35 549
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	519 880,59	503 088,16	16 792

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 519 880,59 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 21 242,97 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Règles et méthodes comptables

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,

et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencement des constructions sur sol d'autrui	10 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 5 ans
Agencements, aménagements, installations	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	Amorti
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	de 3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			12 677
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	98 918		5 621
Autres installations, agencements, aménagements	166 689		
Matériel de transport	13 609		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 956		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	4 700		77 002
Avances et acomptes			
TOTAL	310 872		95 300
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 700		
TOTAL	5 700		
TOTAL GENERAL	320 572		95 300

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 000	4 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			12 677	12 677
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		5 700	98 839	98 839
Autres installations, agencements, aménagements		1 871	164 818	164 818
Matériel de transport			13 609	13 609
Matériel de bureau, informatique, mobilier		702	26 253	26 253
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			81 702	81 702
Avances et acomptes				
TOTAL		8 273	397 899	397 899
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 700	5 700
TOTAL			5 700	5 700
TOTAL GENERAL		8 273	407 599	407 599

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		320		320
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	79 949	12 531	5 700	86 779
Installations générales, agencements divers	49 217	23 503	1 871	70 848
Matériel de transport	13 609			13 609
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 366	8 024	702	20 688
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	156 141	44 378	8 273	192 246
TOTAL GENERAL	156 141	44 378	8 273	192 246

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	320				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 531				
Installations générales, agencements divers	23 503				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 024				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	44 378				
TOTAL GENERAL	44 378				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	8 598			8 598
TOTAL Dépréciations	8 598			8 598
TOTAL GENERAL	8 598			8 598
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 700		5 700
Clients douteux ou litigieux	10 318	10 318	
Autres créances clients	201 060	201 060	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	22 579	22 579	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	16 569	16 569	
Débiteurs divers	34 994	34 994	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	292 719	287 019	5 700
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés	16 569		

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	3 256	3 256		
- plus d'un an	229 128	76 358	152 073	697
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	189 949	189 949		
Personnel et comptes rattachés	14 798	14 798		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 736	9 736		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	5 977	5 977		
- T.V.A	36 629	36 629		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 800	1 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	672	672		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	491 945	339 175	152 073	697
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	76 251			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 683
Dettes fiscales et sociales	10 990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0)	
TOTAL	36 673

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	440	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	440	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	718 483
TOTAL	718 483

Répartition par marché géographique	Montant
France	718 483
Etranger	
TOTAL	718 483

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	36 987	9 257
Résultat exceptionnel (et participation)	-7 674	-1 187
Résultat comptable	21 243	8 070

Commentaires :

Réintégration des contraventions pour 4548 euros

2 SI PROD
Société par actions simplifiée
au capital de 4 400 euros
Siège social : 6 Route de la Zone Industrielle, 10140 VENDEUVRE SUR BARSE
800837866 RCS TROYES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 juin 2024

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 21 242,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 21 242,97 euros
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 22 896,05 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

17 685,49 euros, soit 40,19 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 685,49 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

37 912,30 euros, soit 86,16 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 912,30 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

40 000,00 euros, soit 90,91 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Fabrice DEVAUD

