

SAS 2RB
2 Avenue de Verdun
59300 VALENCIENNES
89189707600016

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Comptes certifiés conformes et sincères

DocuSigned by:

3D86D1AE162F4BD...

Sommaire

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		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)	267 561		267 561	267 561
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	130 155	82 417	47 738	63 881
	Autres immobilisations corporelles	103 764	39 597	64 166	64 853
	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	3 600		3 600	4 000	
TOTAL (II)		505 079	122 015	383 064	400 295
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	17 682		17 682	14 824
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 540		3 540	9 503
	Autres créances	9 345		9 345	2 236
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	80 648		80 648	97 496	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 470		8 470	1 821
	TOTAL (III)	119 684		119 684	125 880
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	5 314		5 314	7 086
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		630 077	122 015	508 063	533 260
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	18 000	18 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	369	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 019	
	Report à nouveau		(30 554)
Autres fonds propres	Résultat de l'exercice	35 156	37 943
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	60 545	25 389
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	274 793	340 402
	Emprunts et dettes financières divers (3)	64 000	73 984
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 172	26 464
	Dettes fiscales et sociales	75 842	66 845
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 711	177
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	447 518	507 871
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	508 063	533 260
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		35 155,91	37 942,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		253 666	507 871
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		298	246
(3) Dont emprunts participatifs			

SAS 2RB
2 Avenue de Verdun
59300 VALENCIENNES
89189707600016

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Comptes certifiés conformes et sincères

DocuSigned by:

3D86D1AE162F4BD...

SAS 2RB

Sommaire

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes

1

Etats financiers au 30/09/2024

Annexes

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 **508 063** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **813 355** euros et un total **charges** de **778 200** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **35 156** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

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 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	267 561					267 561
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 561					267 561
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	131 729		15 705		17 280	130 155
	Instal., agencement, aménagement divers	71 127		11 470			82 597
	Matériel de transport	12 492					12 492
	Matériel de bureau, mobilier	8 675					8 675
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	224 023		27 175		17 280	233 918
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 000				400	3 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 000				400	3 600
TOTAL		495 583		27 175		17 680	505 079

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			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	67 849	31 849	17 280	82 417
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 990	8 128		26 118
	Matériel de transport	7 148	3 123		10 271
	Matériel de bureau, mobilier	2 302	907		3 208
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 289	44 006	17 280	122 015
TOTAL		95 289	44 006	17 280	122 015

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencnt 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 540	3 540	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	959	959	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 000	3 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 386	5 386	
	Charges constatées d'avances	8 470	8 470	
TOTAL DES CREANCES		24 954	24 954	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	298	298		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	274 494	80 642	193 852	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 172	31 172		
	Personnel et comptes rattachés	48 135	48 135		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 271	17 271		
	Impôts sur les bénéfices	8 087	8 087		
	Taxes sur la valeur ajoutée	93	93		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 257	2 257		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	64 000	64 000		
	Autres dettes	1 711	1 711		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		447 518	253 666	193 852	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		65 715			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		64 000			

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	352	1 346	(995)	-73,88
Autres créances	3 000	629	2 371	377,2
TOTAL	3 352	1 975	1 377	69,72

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	508	401	106	26,43
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 080	5 683	(603)	-10,62
Dettes fiscales et sociales	35 915	32 072	3 843	11,98
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 711		1 711	
TOTAL	43 213	38 157	5 056	13,25

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	8 470	1 821	6 649	365,2
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	8 470	1 821	6 649	365,2

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		18 000,00	1,0000	18 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		18 000,00	1,0000	18 000,00