



2 rue du Charbon
18700 AUBIGNY SUR NERE
Tél : 02 48 81 56 00



COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2024

SAS 2 TD

30 Avenue Eugène Casella

18700 AUBIGNY-SUR-NERE

SIRET : 83750956100010

T.F.T.S

Attestation	5
COMPTES ANNUELS	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat	14
Compte de résultat détaillé	15
ANNEXE COMPTABLE	20
Anx Abrégée	20
ETATS DE GESTION	23
Capacité d'autofinancement	24
Tableau de bord du Résultat	25
Tableau de financement	26
Analyse trésorerie	27
Ratios de gestion	28
Ratios indicateurs	29
Synthèse	30
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	31
LIASSE FISCALE	33
Réel simplifié	35

SAS 2 TD**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS 2 TD**Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 08/03/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	522 425 €
Chiffre d'affaires	1 128 568 €
Résultat net comptable	110 272 €

Fait à Aubigny sur Nère,

CHEVALIER Amélie,
Expert Comptable.

GOMBERT Jérôme,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Comptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/24		Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	118 950	72 148	46 802
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	118 950	72 148	46 802
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	136 232		136 232
Avances et acomptes versés sur commandes	9 205		9 205
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)			
Autres créances (3)	4 462		4 462
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	325 724		325 724
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	475 623		475 623
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	594 573	72 148	522 425

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 4 500)	4 500	4 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	450	450
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	266 682	166 349
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 272	100 333
SITUATION NETTE	381 904	271 632
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	381 904	271 632
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	11 228	9 424
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	83	295
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 604	63 056
Dettes fiscales et sociales	86 005	95 217
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	15 601	17 690
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	140 521	185 681
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	522 425	457 312
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	140 439	185 681
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ACTIF

	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	118 949.80	72 148.04	46 801.76	4 212.93
INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	59 264.72		59 264.72	59 264.72
VEHICULE DE TOURISME	52 180.00		52 180.00	
MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	7 505.08		7 505.08	6 438.62
AMOR INST.GLE.AGT.AM		59 264.72	-59 264.72	-58 741.43
AMORT VEHICULE DE TOURISME		8 205.84	-8 205.84	
AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE		4 677.48	-4 677.48	-2 748.98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	118 949.80	72 148.04	46 801.76	4 212.93
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	136 231.89		136 231.89	156 066.17
STOCK MARCHANDISES	136 231.89		136 231.89	156 066.17
Avances et acomptes versés sur commandes	9 205.37		9 205.37	1 633.02
FRS AVANCES ACPTES / CDES	9 205.37		9 205.37	1 633.02
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	4 462.27		4 462.27	5 150.64
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE				56.45
TVA DEDUCTIBLE ABS	710.36		710.36	2 121.75
TVA COLLECTEE TN	791.67		791.67	
TVA S/FACT NON PARVENUES				12.20
SCI SFT	2 960.24		2 960.24	2 960.24
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SAS 2 TD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/23
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	325 723.90		325 723.90	290 249.58
A ENCAISSER	4 358.28		4 358.28	10 295.69
CIC	320 633.62		320 633.62	278 963.89
CAISSE 1	732.00		732.00	990.00
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	475 623.43		475 623.43	453 099.41
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	594 573.23	72 148.04	522 425.19	457 312.34

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 4 500.00)	4 500.00	4 500.00
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	4 500.00	4 500.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	450.00	450.00
RESERVE LEGALE	450.00	450.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	266 681.62	166 348.67
AUTRES RESERVES	266 681.62	166 348.67
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	110 272.18	100 332.95
SITUATION NETTE	381 903.80	271 631.62
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	381 903.80	271 631.62
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	11 228.12	9 423.89
TRIGUI FIRAS	11 228.12	9 423.89
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	82.75	294.72
CLTS AVANCES ACPTÉ / CDES	82.75	294.72
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 604.17	63 055.60
Dettes fiscales et sociales	86 004.89	95 216.86
TRIGUI FIRAS	866.54	866.54
DETTES POUR CONGES PAYES	3 618.95	5 158.42
PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER	55 669.00	45 000.00
SECURITE SOCIALE	4 215.48	4 697.91
PARITARISME	146.19	138.36
PREVOYANCE	522.03	470.79
CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	439.59	899.40
CHARGES SOC / CONGES PAYES	1 447.04	1 135.77
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	219.72	209.61
PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (IR)	72.35	843.17
ETAT IMPOT/BENEFICES	3 441.00	18 702.00
TVA A DECAISSER	15 347.00	16 964.00
TVA DEDUCTIBLE ABS INTRA		56.45

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SAS 2 TD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
TVA COLLECTÉE TN		74.44
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	15 601.46	17 689.65
DIVERS - CHARGES A PAYER	15 601.46	17 689.65
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	140 521.39	185 680.72
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	522 425.19	457 312.34
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	140 438.64	185 680.72
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

SAS 2 TD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Règlement ANC n° 2014-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SAS 2 TD			
Adresse	30 Avenue Eugène Casella 18700 AUBIGNY-SUR-NERE		
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail d'autres équipements	N° Siret	83750956100010

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers	59 265			59 265
Matériel de transport		52 180		52 180
Autres immobilisations corporelles	6 439	1 066		7 505
Total des immobilisations corporelles	65 703	53 246		118 950
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	65 703	53 246		118 950

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		58 741	523		59 265
Inst. générales agenc. divers			8 206		8 206
Matériel de transport			1 929		4 677
Autres immobilisations corporelles		2 749			
Total des immobilisations corporelles		61 490	10 658		72 148
TOTAL GÉNÉRAL		61 490	10 658		72 148

SAS 2 TD

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances de l'actif circulant	4 462	4 462	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	4 462	4 462	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 604	27 604		
Autres dettes	112 834	112 834		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	140 439	140 439		