

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 02/12/2025 - 18206 - 2016 B 01036 - 821 717 030 - 2TCB

Désignation de l'entreprise : SARL 2TCB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 2 La Petite Rajolière		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 8 2 1 7 1 7 0 3 0 0 0 0 1 8		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le. 31122024					
		N-1 31122023					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 927	4 242	7 242
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	560 200	560 200	560 200
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	232 472	232 472	242 616
		Autres titres immobilisés	BD	BE	15	15	
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	808 855	BK	11 927	796 928	810 057
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	28 800	28 800	12 320
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 611	7 611	5 025
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	400 000	400 000	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	3 163	3 163	53 274	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 987	1 987	5 453	
	TOTAL (III)	CJ	441 562	CK	441 562	76 072	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 250 417	IA	11 927	1 238 490	886 129
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SARL 2TCB			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 420 000)	DA	420 000	420 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	31 893	24 918
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	193 878	186 368
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	185 398	139 485
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	831 169	770 771
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		59
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	353 506	46 908
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 567	4 433
	Dettes fiscales et sociales	DY	46 248	36 738
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		27 220
Compte régul	EB			
TOTAL (IV)	EC	407 321	115 358	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 238 490	886 129	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	407 321	115 358
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		59	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL 2TCB							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	354 000	FH		FI	354 000	351 000	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	354 000	FK		FL	354 000	351 000	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		4 021	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	15	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	354 002	355 036
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	26 454	20 031	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 813	7 933	
	Salaires et traitements *					FY	245 942	239 952	
	Charges sociales (10)					FZ	51 746	48 705	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements* (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	3 000	3 382
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	8	17	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	335 963	320 019
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	18 039	35 016	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	180 000	120 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14 603	11 902	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	6 518		
	Total des produits financiers (V)					GP	201 121	131 902	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	27 653	18 342	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	27 653	18 342	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	173 467	113 560	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	191 506	148 576	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise SARL 2TCB				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	6 108	9 091	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	555 123	486 938	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	369 724	347 453	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	185 398	139 485	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IJ	192 418	131 902
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			IK	27 446	18 125
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1		4 021
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39. 1-2°, al.3)			HS		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **1 238 490 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **555 123 euros** et un total **charges** de **369 724 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **185 398 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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) ou à leur coût de production. A ce jour, l'entreprise n'a pas eu à se prononcer sur les modalités de comptabilisation des frais d'acquisition des immobilisations.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participation et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût de revient de ces titres. Le coût de revient comprend le prix d'acquisition et les frais d'acquisition. Les frais d'acquisition sont amortis sur 5 ans. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au prix de revient des titres minoré des amortissements admis en déduction, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Information en matière de rémunération des dirigeants

En vertu du principe de respect des droits de la personne, ces informations n'ont pas été indiquées, celles-ci conduisant à fournir des renseignements à caractère individuel.

Informations complémentaires - abandon de créance

La société 2TCB a consenti par acte sous seing privé en date du 31 décembre 2024 un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune au profit de sa filiale SAS OPTIQUE PIRA pour un montant de 15.600€.

En 2023, la société avait consenti un abandon auprès de sa filiale SAS OPTIQUE PIRA pour un montant de 15 600 €.

En 2022, la société avait consenti un abandon auprès de sa filiale SAS OPTIQUE PIRA pour un montant de 14 000 €.

En 2021, la société avait consenti un abandon auprès de sa filiale SAS OPTIQUE PIRA pour

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

un montant de 11 400 €.

En cas de retour à meilleure fortune tel que défini au paragraphe ci-dessus, la filiale s'engage à réinscrire la somme abandonnée au crédit du compte courant de la société 2TCB.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	15 000					15 000
	Matériel de bureau, mobilier	1 169					1 169
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 169					16 169
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	802 816		189 760		199 904	792 672
	Autres titres immobilisés			15			15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	802 816		189 775		199 904	792 687
TOTAL		818 984		189 775		199 904	808 855

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	232 472		232 472
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	28 800	28 800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 984	2 984	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 557	4 557	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	70	70	
	Charges constatées d'avances	1 987	1 987	
	TOTAL DES CREANCES	270 870	38 398	232 472
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	348 035	348 035		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 567	7 567		
	Personnel et comptes rattachés	8 938	8 938		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 208	18 208		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 405	13 405		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 697	5 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 471	5 471		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	407 321	407 321		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 471			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		29 784
Autres créances clients		27 600
<i>Clients-factures à établir</i>	27 600	
Autres créances		2 184
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	2 184	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		22 061
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 349
<i>Fournisseurs-factures non parv</i>	<i>2 349</i>	
Dettes fiscales et sociales		19 712
<i>Dettes prov. congés à payer</i>	<i>8 938</i>	
<i>Chges sociales congés à payer</i>	<i>5 542</i>	
<i>Org. sociaux-rsi à payer</i>	<i>1 076</i>	
<i>Charges à payer</i>	<i>4 156</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 987	1 987
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 987

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 200,00	100,0000	420 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 200,00	100,0000	420 000,00

Nette

Dividendes encaissés

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	354 000	100,00	351 000	100,00	3 000	0,85
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	354 000	100,00	351 000	100,00	3 000	0,85
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	354 000	100,00	351 000	100,00	3 000	0,85
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	354 000	100,00	351 000	100,00	3 000	0,85
MARGES (Commerciale + Production)	354 000	100,00	351 000	100,00	3 000	0,85
- Achats non stockés (c)	3 555	1,00	4 119	1,17	(564)	-13,69
- Autres charges externes (c)	22 898	6,47	15 911	4,53	6 987	43,91
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	26 454	7,47	20 031	5,71	6 423	32,06
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	327 546	92,53	330 969	94,29	(3 423)	-1,03
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 647	1,31	5 206	1,48	(559)	-10,73
- Autres impôts et taxes	4 166	1,18	2 727	0,78	1 439	52,77
- Salaires et traitements	245 942	69,48	239 952	68,36	5 990	2,50
- Charges sociales	51 746	14,62	48 705	13,88	3 041	6,24
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	21 045	5,94	34 380	9,79	(13 334)	-38,79
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2		15		(13)	-89,20
+ Transfert de charges d'exploitation			4 021	1,15	(4 021)	-100,00
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	3 000	0,85	3 382	0,96	(382)	-11,29
- Autres charges de gestion courante	8		17		(9)	-51,67
RÉSULTAT EXPLOITATION	18 039	5,10	35 016	9,98	(16 978)	-48,49
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	201 121	56,81	131 902	37,58	69 219	52,48
- Charges financières	27 653	7,81	18 342	5,23	9 311	50,76
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	191 506	54,10	148 576	42,33	42 930	28,89
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	6 108	1,73	9 091	2,59	(2 983)	-32,81
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	185 398	52,37	139 485	39,74	45 913	32,92

Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs nettes

31/12/2024

Impact sur la trésorerie

Recette

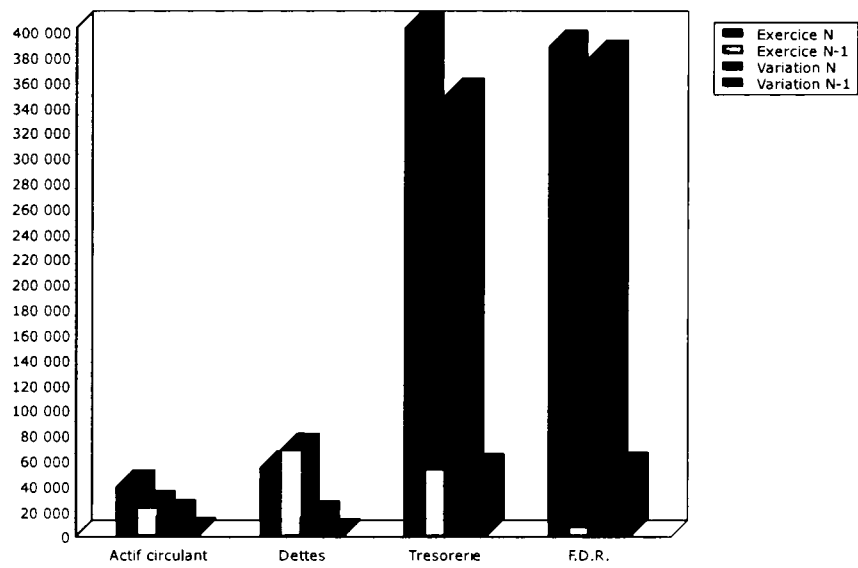
Dépense

Votre résultat comptable est de	185 398	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	3 000	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	188 398	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants	316 728	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	316 728	
Mais votre entreprise a des :		
Éléments à financer		
Dividendes		125 000
Acquisitions d'éléments immobilisés		
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		125 000
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	53 214	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	433 340	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		16 480
Variation des autres créances	880	
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	3 133	
Variation des autres dettes		17 710
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		30 177
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	403 163	

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes		31/12/2024			31/12/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	12 320	28 800	16 480	(8 420)
	Autres créances	10 478	9 598	(880)	9 805
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 798	38 398	15 600	1 385
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	4 433	7 567	(3 133)	2 904
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	63 958	46 248	17 710	(3 422)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	68 391	53 815	14 576	(518)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(45 593)	(15 416)	30 177	867
TRESORERIE	Disponible	53 274	403 163	349 890	52 083
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	59		(59)	59
	TOTAL TRESORERIE	53 214	403 163	349 949	52 024
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		7 621	387 747	380 126	52 890

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2024

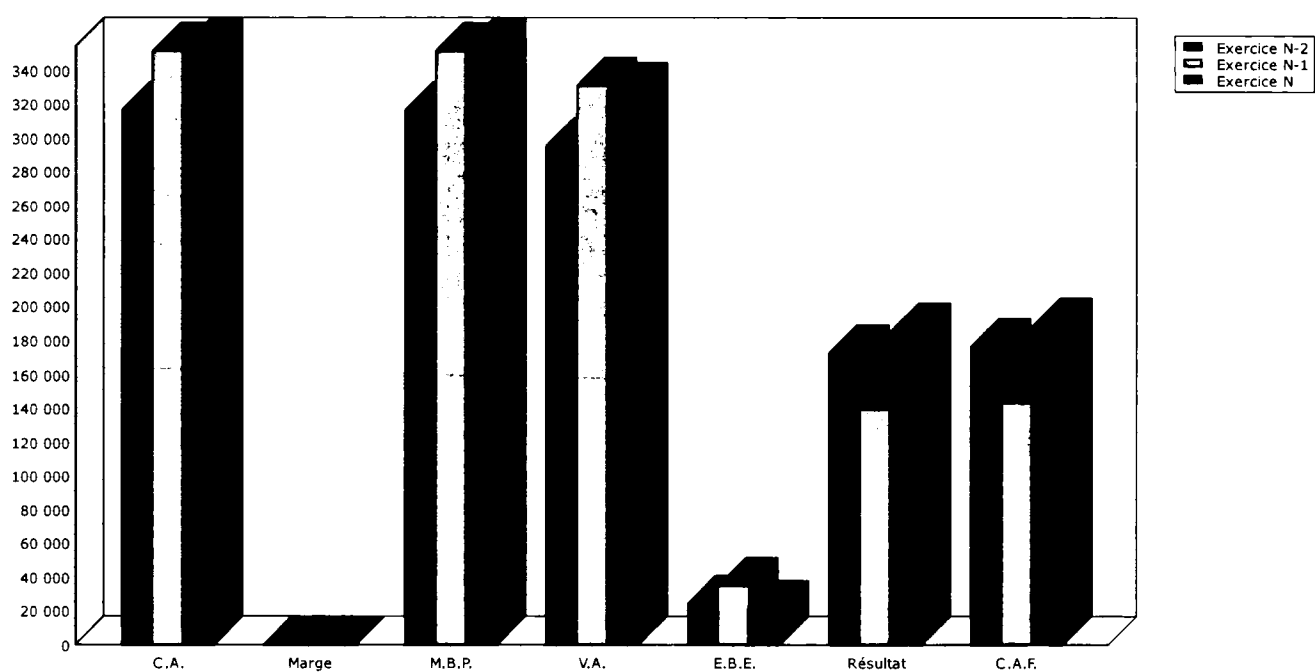
31/12/2023

Variation

N/N-1

31/12/2022

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	354 000	351 000	3 000	0,85	316 000
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	354 000 <i>100,00</i>	351 000 <i>100,00</i>	3 000	0,85	316 000 <i>100,00</i>
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	327 546 <i>92,53</i>	330 969 <i>94,29</i>	(3 423)	-1,03	295 044 <i>93,37</i>
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	21 045 <i>5,94</i>	34 380 <i>9,79</i>	(13 334)	-38,79	23 981 <i>7,59</i>
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	185 398 <i>52,37</i>	139 485 <i>39,74</i>	45 913	32,92	172 502 <i>54,59</i>
Capacité d'autofinancement	188 398	142 867	45 531	31,87	175 891
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(15 416) <i>(15,68)</i>	(45 593) <i>(46,76)</i>	30 177	-66,19	(46 459) <i>(52,93)</i>
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					
	89,95 24,77	70,98 10,47			111,88 19,75



Désignation de l'entreprise : SARL 2TCB		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	1	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	354 000	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	354 000	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	2	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	3 555	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	22 898	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	8	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	26 462	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	327 540
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	327 540
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	354 000	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ 31/12/2024
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

2TCB

Société à Responsabilité Limitée au capital de 420 000 Euros
Siège social : MOUCHAMPS (85640) – 2, La Petite Rajolière
821 717 030 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 185 398 Euros qu'il vous est proposé d'affecter de la manière suivante :

- A la réserve légale, la somme de 9 270 €
- Distribution d'un dividende aux associés de 100 000 €
- Et le solde, au compte « autres réserves », soit la somme de 76 128 €

Soit un dividende d'environ 23,81 Euros pour chacune des 4 200 parts sociales composant le capital social et un montant de revenus distribués, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du même Code.

(...)

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant au montant de 185 398 Euros, de la manière suivante :

- A la réserve légale, la somme de 9 270 €
- Distribution d'un dividende aux associés de 100 000 €
- Et le solde, au compte « autres réserves », soit la somme de 76 128 €

Soit un dividende d'environ 23,81 Euros pour chacune des 4 200 parts sociales composant le capital social et un montant de revenus distribués, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du même Code.

(...)

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
La Gérance

