2STI
Société par actions simplifiée
au capital de 80.000 euros
Siège social : Zone Industrielle des Six Croix
44480 DONGES
910 202 399 RCS Saint-Nazaire
(ci-après la « **Société** »)

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 UNANIMEMENT DECIDEE PAR LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES LE 30 MARS 2023

DEUXIEME DECISION

La Collectivité des Associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 33.644,77 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	33.644,77 euros

AFFECTATION

Affectation en réserves :

A la réserve légale	1.682,24 euros	
En réserves ordinaires	31.962,53 euros	
TOTAL	**33.644,77 euros**	**33.644,77 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

S'agissant du premier exercice social, la Collectivité des Associés prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été décidée depuis la constitution de la Société.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président,
société SARL HPJO,
représentée par M. Pierre-Jean OLIVAUD

Bilan Actif

		30/09/2022			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1,00		1,00	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	9 932,71	3 955,68	5 977,03	
	Autres immobilisations corporelles				
	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	7 800,00		7 800,00	
	TOTAL (II)	**17 733,71**	**3 955,68**	**13 778,03**	
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	4 000,00		4 000,00	
	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	173 150,01		173 150,01	
	Autres créances	63 702,19		63 702,19	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	420 866,68		420 866,68	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	595,51		595,51	
	TOTAL (III)	**662 314,39**		**662 314,39**	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**680 048,10**	**3 955,68**	**676 092,42**	
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 800,00	
	(3) dont créances à plus d'un an				

Certifiés conformes

Bilan Passif

		30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	
	Ecarts de réévaluation	
	RESERVES	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice	**33 644,77**
	Subventions d'investissement	
	Provisions réglementées	
	Total des capitaux propres	**113 644,77**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs	
	Avances conditionnées	
	Total des autres fonds propres	
Provisions	Provisions pour risques	9 000,00
	Provisions pour charges	
	Total des provisions	**9 000,00**
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	211 817,44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	DETTES D'EXPLOITATION	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 975,22
	Dettes fiscales et sociales	130 654,99
	DETTES DIVERSES	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avance (1)	
	Total des dettes	**553 447,65**
	Ecarts de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	**676 092,42**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 644,77 0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	553 447,65
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	
(3)	Dont emprunts participatifs	

Compte de Résultat 1/2

30/09/2022

		France	Exportation	8 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 062 087,64		1 062 087,64	
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 062 087,64**		**1 062 087,64**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 749,94	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			5,02	
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 065 842,60**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			70 302,86	
	Variation de stock			(4 000,00)	
	Autres achats et charges externes			391 911,71	
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 838,77	
	Salaires et traitements			440 212,06	
	Charges sociales du personnel			101 187,84	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 955,68	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			9 000,00	
	Autres charges			7,47	
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 022 416,39**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**43 426,21**	

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**43 426,21**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des produits financiers	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 816,44
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	**1 816,44**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 816,44)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**41 609,77**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	25,00
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	**25,00**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(25,00)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 940,00
	TOTAL DES PRODUITS	**1 065 842,60**
	TOTAL DES CHARGES	**1 032 197,83**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**33 644,77**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 **676 092** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 065 843** euros et un total **charges** de **1 032 198** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **33 645** euros.

L'exercice considéré débute le **09/02/2022** et finit le **30/09/2022.**
Il a une durée de **8** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			2,00		1,00	1,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**2,00**		**1,00**	**1,00**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			9 932,71			9 932,71
	Instal., agencement, aménagement divers			6 000,00		6 000,00	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers			1 650,00		1 650,00	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**17 582,71**		**7 650,00**	**9 932,71**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			7 800,00			7 800,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**7 800,00**			**7 800,00**
	TOTAL			**25 384,71**		**7 651,00**	**17 733,71**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/09/2022
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		3 955,68		3 955,68
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**3 955,68**		**3 955,68**
	TOTAL		**3 955,68**		**3 955,68**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements essentiels fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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 Agenct 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

CREANCES

	30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 800,00	7 800,00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	173 150,01	173 150,01	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	577,87	577,87	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	63 124,32	63 124,32	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	595,51	595,51	
TOTAL DES CREANCES	**245 247,71**	**245 247,71**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	210 975,22	210 975,22		
Personnel et comptes rattachés	87 770,00	87 770,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 495,23	33 495,23		
Impôts sur les bénéfices	7 940,00	7 940,00		
Taxes sur la valeur ajoutée	95,46	95,46		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 354,30	1 354,30		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	211 817,44	211 817,44		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**553 447,65**	**553 447,65**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques) 201 816,44

Produits à recevoir

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		**25 576**
Autres créances clients		**24 999**
Clients - Factures à établir	24 999	
Autres créances		**578**
Org. Sociaux - produits à recevoir	578	

Charges à payer

		30/09/2022
Total des Charges à payer		**152 545**
Emprunts et dettes financières divers		**1 816**
Intérêt courus s/ C/C	1 816	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**80 674**
Fact.non parv. -Frss	80 674	
Dettes fiscales et sociales		**70 054**
Provision congés payés	31 804	
Personnel - charges à payer	25 145	
Taxe apprentissage	225	
Charges sociales sur CP	11 407	
Org. Sociaux - charges à payer	444	
Etat - Charges à payer	1 030	

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants 30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		596
		596

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	596

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social				80 000,00	80 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				33 644,77	33 644,77
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL				**113 644,77**	**113 644,77**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif
[2] Dont 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 113 644,77

Filiales et participations

30/09/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				