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 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 DECIDEE UNANIMEMENT PAR LES ASSOCIES LE 28 JUIN 2024

DEUXIEME DECISION

La Collectivité des Associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 132.451,63 € de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	132.451,63 €

Affectation

Affectation en réserves :

Au poste « Autres réserves »	132.451,63 €	
Total	**132.451,63 €**	**132.451,63 €**

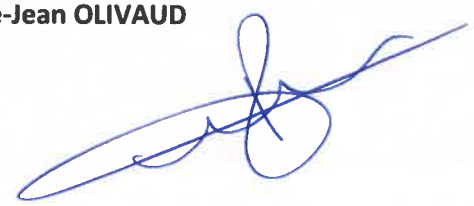
Le montant du poste « Autres réserves » est corrélativement porté de 25.489,77 € à 157.941,40 €.

Rappel des dividendes distribués

La Collectivité des Associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président
SARL HPJO
M. Pierre-Jean OLIVAUD



Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		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)	1,00		1,00	1,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	46 464,02	8 947,11	37 516,91	5 977,03
	Autres immobilisations corporelles	3 555,00	35,55	3 519,45	
	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	7 800,00
	TOTAL (II)	**57 820,02**	**8 982,66**	**48 837,36**	**13 778,03**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	10 000,00		10 000,00	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	281 496,15		281 496,15	173 150,01
	Autres créances	87 536,29		87 536,29	63 702,19
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	503 636,00		503 636,00	420 866,68
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 383,15		5 383,15	595,51
	TOTAL (III)	**888 051,59**		**888 051,59**	**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)	**945 871,61**	**8 982,66**	**936 888,95**	**676 092,42**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 800,00	7 800,00
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000,00	80 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000,00	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 489,77	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**132 451,63**	**33 489,77**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**245 941,40**	**113 489,77**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	9 000,00	9 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**9 000,00**	**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)	140 708,49	211 817,44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	379 933,46	210 975,22
	Dettes fiscales et sociales	161 305,60	130 809,99
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**681 947,55**	**553 602,65**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**936 888,95**	**676 092,42**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	132 451,63	33 489,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	681 947,55	553 602,65
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

			30/09/2023	30/09/2022
	France	**Hors France**	**12 mois**	**8 mois**
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	2 176 311,18		2 176 311,18	1 062 087,64
Montant net du chiffre d'affaires	**2 176 311,18**		**2 176 311,18**	**1 062 087,64**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 916,68	3 749,94
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			180,00	
Autres produits			5,43	5,02
Total des produits d'exploitation (1)			**2 183 413,29**	**1 065 842,60**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			214 417,32	70 302,86
Variation de stock			(6 000,00)	(4 000,00)
Autres achats et charges externes			1 091 255,14	496 911,71
Impôts, taxes et versements assimilés			10 626,74	10 078,77
Salaires et traitements			521 607,33	335 212,06
Charges sociales du personnel			175 262,87	101 187,84
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			5 026,98	3 955,68
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				9 000,00
Autres charges			4,41	7,47
Total des charges d'exploitation (2)			**2 012 200,79**	**1 022 656,39**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**171 212,50**	**43 186,21**

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2023	30/09/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**171 212,50**	**43 186,21**
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)	2 298,86	
	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	**2 298,86**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 559,45	1 816,44
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**2 559,45**	**1 816,44**
	RESULTAT FINANCIER	**(260,59)**	**(1 816,44)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**170 951,91**	**41 369,77**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	143,72	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**143,72**	
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	**143,72**	**(25,00)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	38 644,00	7 855,00
	TOTAL DES PRODUITS	**2 185 855,87**	**1 065 842,60**
	TOTAL DES CHARGES	**2 053 404,24**	**1 032 352,83**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**132 451,63**	**33 489,77**

(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 **936 889** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 185 856** euros et un total **charges** de **2 053 404** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **132 452** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
Il a une durée de **12** 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 Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 30/09/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1,00					1,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**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		36 531,31			46 464,02
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			3 555,00			3 555,00
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**9 932,71**		**40 086,31**			**50 019,02**
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	**17 733,71**		**40 086,31**			**57 820,02**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			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	3 955,68	4 991,43		8 947,11
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		35,55		35,55
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 955,68**	**5 026,98**		**8 982,66**
	TOTAL	**3 955,68**	**5 026,98**		**8 982,66**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 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

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 800,00	7 800,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	281 496,15	281 496,15	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	403,96	403,96	
	Impôts sur les bénéfices	21 509,00	21 509,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	64 948,07	64 948,07	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	675,26	675,26	
	Charges constatées d'avances	5 383,15	5 383,15	
	TOTAL DES CREANCES	**382 215,59**	**382 215,59**	

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

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an 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	379 933,46	379 933,46		
	Personnel et comptes rattachés	101 059,20	101 059,20		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 821,21	40 821,21		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 055,20	15 055,20		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 369,99	4 369,99		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	140 708,49	140 708,49		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**681 947,55**	**681 947,55**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques) 140 708,49

Produits à recevoir

		30/09/2023
Total des Produits à recevoir		**120 594**
Autres créances clients		**119 860**
Clts-Factures à établir	119 860	
Autres créances		**734**
Frs - RRR à obtenir	330	
Org. Sociaux - produits à recevoir	404	

Charges à payer

		30/09/2023
Total des Charges à payer		**321 341**
Emprunts et dettes financières divers		**708**
Intérêt courus s/ C/C	708	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**228 359**
Fact.non parv. -Frss	228 359	
Dettes fiscales et sociales		**92 274**
Provision congés payés	35 198	
Personnel - charges à payer	34 957	
Taxe apprentissage	296	
Charges sociales sur CP	13 270	
Org. Sociaux - charges à payer	4 550	
Etat - Charges à payer	3 655	
Etat - Produits à recevoir	347	

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 30/09/2023
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	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**5 383**
		5 383	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**5 383**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	80 000,00				80 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale				8 000,00	8 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		25 489,77			25 489,77
Report à nouveau		8 000,00		(8 000,00)	
Résultat de l'exercice	33 489,77	(33 489,77)		132 451,63	132 451,63
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**113 489,77**			**132 451,63**	**245 941,40**

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-1 113 489,77
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 113 489,77
[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 132 451,63

Filiales et participations

30/09/2023	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				