



RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ROMANS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00093
Numéro SIREN : 390 234 995
Nom ou dénomination : 2MS

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/003034

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/003034**
n° de gestion : **1993B00093**
n° SIREN : **390 234 995 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 09/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

2MS - Société par actions simplifiée
103 chemin Des Huguenots 26000 Valence -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



694895



	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
* CAPITAL SOUSCRIT NON APP				
* ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	43 718	33 260	10 458	11 188
Fonds commercial	764 056		764 056	519 056
Immobilitations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	405 128	338 374	66 754	49 801
Autres immobilisations corporelles	223 120	169 119	54 000	60 163
Immobilitations financières				
Prêts	1 000		1 000	
Autres immobilisations financières	1 595		1 595	1 595
Total	1 438 617	540 753	897 863	641 803
* ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionn	16 812		16 812	15 819
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 021 162	56 630	964 532	676 637
Fournisseurs débiteurs	1 134		1 134	
Personnel				493
Etat, Impôts sur les bénéfices	132 295		132 295	117 816
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 567		10 567	14 419
Autres créances	633		633	30 340
Divers				
Disponibilités	162 316		162 316	225 558
Total	1 344 920	56 630	1 288 290	1 081 081
* COMPTES DE REGULARISATI				
Total				
TOTAL ACTIF	2 783 536	597 383	2 186 153	1 722 883

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 200	4 200
Réserve légale	15 000	15 000
Autres réserves	351 476	187 523
Résultat de l'exercice	132 696	163 953
Total	653 371	520 676
* AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Total		
* DETTES		
Emprunts	400 819	236 579
Découverts et concours bancaires	200	106
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	96 866	78 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 139	147 515
Personnel	372 839	315 396
Organismes sociaux	297 609	268 520
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	198 555	153 974
Autres dettes fiscales et sociales	1 754	766
Autres dettes		1 212
Total	1 532 782	1 202 208
TOTAL DU PASSIF	2 186 153	1 722 883

Compte de Résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)
PRODUITS					
Production vendue	3 907 070	100,00	3 714 215	100,00	192 856
Total Ventes & Production	3 907 070	100,00	3 714 215	100,00	192 856
Autres produits	23 235	0,59	70 530	1,90	-47 296
Total	3 930 305	100,59	3 784 745	101,90	145 560
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Achats de matières premières	91 259	2,34	89 324	2,40	1 935
Var. Stock de matières premières	-993	-0,03	-337	-0,01	-656
Total Consom.M/ses & Mat.	90 266	2,31	88 987	2,40	1 279
Marge brute (+Subv.&Aut.Prod)	3 840 040	98,28	3 695 759	99,50	144 281
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATI					
Autres achats et charges externes	858 488	21,97	831 484	22,39	27 003
Impôts, taxes et versements assimilés	87 635	2,24	73 542	1,98	14 093
Salaires et Traitements	2 144 672	54,89	1 981 119	53,34	163 553
Charges sociales	497 794	12,74	524 667	14,13	-26 872
Amortissements et provisions	123 469	3,16	111 533	3,00	11 936
Autres charges	1 727	0,04	19 123	0,51	-17 395
Total	3 713 785	95,05	3 541 468	95,35	172 317
RESULTAT D'EXPLOITATION	126 254	3,23	154 291	4,15	-28 036
Produits financiers	464	0,01	30 340	0,82	-29 876
Charges financières	7 872	0,20	19 430	0,52	-11 558
Résultat financier	-7 408	-0,19	10 910	0,29	-18 318
RESULTAT COURANT	118 846	3,04	165 200	4,45	-46 354
Produits exceptionnels	30 400	0,78	8 474	0,23	21 926
Charges exceptionnelles	21 180	0,54	103		21 077
Résultat exceptionnel	9 220	0,24	8 371	0,23	849
Participation des salariés			4 889	0,13	-4 889
Impôts sur les bénéfices	-4 629	-0,12	4 730	0,13	-9 359
RESULTAT DE L'EXERCICE	132 696	3,40	163 953	4,41	-31 257

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016		Solde du 01/01/2015 au 31/12/2015	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
101300	Capital souscrit, appelé versé		150 000,00		150 000,00
104100	Prime d'émission		4 200,00		4 200,00
106110	Réserve Légale		15 000,00		15 000,00
106800	Autres Réserves		351 475,62		187 523,10
151800	Autres prov.risques				
164000	Prt 60 KCrédit Mutuel		18 601,34		38 623,33
164010	Prêt 100k€ crédit mutuel		75 168,44		
164020	Prêt 180k€ crca		202 683,26		
164100	Prt 50582 Crédit Mutuel		2 128,57		10 440,16
164200	Prt 40 KCrédit Mutuel		31 523,49		56 460,19
164300	Prt 150 KCrédit Mutuel				3 571,78
164400	Prt 53 K Crédit Mutuel				1 920,07
164500	Prt 150 KBanque Populaire				5 970,10
164600	Emprunt cm 180 k€		60 488,09		86 897,70
164800	Prt 60 KCrédit Mutuel		10 226,23		30 404,71
164900	Prt 80KCrédit Mutuel				2 290,93
205000	Concessions, Brevets, Licences	43 718,04		16 749,25	
207000	Fonds Commercial	764 056,30		519 056,30	
215000	Matériels & Outillages	405 128,11		377 641,22	
218100	Installat Génér Agenc Aménagement	112 914,81		112 914,81	
218200	Matériel De Transport	45 796,00		49 200,00	
218300	Matériel Bureau & Informatique	52 060,18		47 694,46	
218400	Mobilier	12 348,51		12 348,51	
281000	Titres De Participation				
274370	Prêt au personnel	1 000,00			
275000	Dépts & Cautonnements Versés	1 594,89		1 594,89	
280500	Amortissement Brevets Licences		33 260,23		5 561,39
281500	Amortissement Matériel Et Outillage		338 373,69		327 840,60
281810	Amortissement Agencement Divers		103 038,04		98 493,50
281820	Amortissement Matériel De Transport		18 100,54		24 443,05
281830	Amort Matériel Bureau & Info		35 632,32		26 709,40
281840	Amortissement Mobilier		12 348,51		12 348,51
310000	Matières Premières & Fournit	16 812,00		15 819,00	
401000	Fournisseurs		143 264,42		126 706,09
408100	Fourniss. fact. non parvenues		20 875,01		20 808,97
409800	Four.mr a obtenir	1 134,00			
411000	Clients	932 504,13		645 347,61	
418000	Clients Douteux	88 658,26		69 793,37	
419800	Clts avoirs a établir				1 212,00
421000	Personnel Rémunérations Dues		144 896,13		116 832,22
421990	Rémunérations En Attente		2 917,85		2 366,76
427100	Retenue Sur Salaire Juillet 2015 EI		1 073,20		200,00
427104	Retenue Sur Salaire Juillet 2015 Pe		270,00		28,00
427106	Retenue Sur Salaire Juillet 2015 La		44,70		90,00
427107	Retenue Sur Salaire Septembre 2015		260,71		30,71
427108	Retenue Sur Salaire Juillet 2015 Va		446,00		100,00
427109	Retenue Sur Salaire Juillet 2015 Pe		120,00	492,80	
428200	Personnel congés payer		172 810,00		170 859,74
428400	Réserve participation salariés				4 889,00

Balance générale

Balance générale		2 M S			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016		Solde du 01/01/2015 au 31/12/2015	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
428600	Autres charg.pers.a payer		50 000,00		20 000,00
431000	Sécurité Sociale		84 685,00		62 700,00
437000	Autres Organismes Sociaux				
437200	Caisse De Retraites		55 108,99		63 929,79
437250	Prévoyance		15 480,62		9 014,30
438200	Charges sociales s/congés a payer		52 707,00		52 112,22
438600	Organismes- ch payer/recev.		69 647,31		65 763,67
438620	Charges sur primes a payer		20 000,00		15 000,00
444000	Etat Impts Sur Les Bénéfices	132 295,00		117 816,00	
445510	Tva Décaisser		28 366,00		35 575,00
445668	Tva/Biens & Services 20%	7 298,86		11 005,49	
445711	Tva Collectée 19 6%		124,41		712,41
445718	Tva collectee 20%				
445719	Tva collectee 10%				
445720	Tva 20 % Collectée		170 064,69		117 688,73
445800	TVA Ó RÚgularis. ou en Attente				
445835	Tva Sur Créances Irrécouvrables				
445860	Tva sur factures non parvenues	3 268,56		3 211,19	
445870	Tva s/fact.a établir			202,00	
448600	Etat charges a payer		1 754,00		766,00
455120	C/C Group'Mbs		96 000,00		76 015,21
455800	Intérêt Compte courant à payer		866,42		2 124,00
467000	Debiteurs credit.divers	632,51		30 339,51	
470000	Compte d'attente				
471000	Compte d'attente				
472000	Régularisation D'Arrondis - Co				
491000	Provisions Dépréciat Clients		56 630,05		38 504,14
512100	Banque Populaire	115 557,60		112 536,01	
512200	Crédit Mutuel	30 045,76		112 981,51	
512400	CrÚdit agricole	16 615,76			
518600	Intérêts courus		199,93		106,04
530000	Caisse	97,36		40,31	
602100	Achats Matières Consommables	40 129,38		40 409,52	
602200	Achats Produits Liquides	51 129,20		48 914,02	
603100	Variat.stocks mat.prem.		993,00		337,00
604000	Achats d'etudes &prest.				
606110	Electricité, Gaz	5 512,64		5 748,99	
606120	Eau	476,58		549,47	
606140	Carburant	35 770,82		33 311,33	
606300	Fournitures D'Entretien	43 291,46		15 531,44	
606310	Fournitures D'Entretien Consommable	50 535,96		44 895,24	
606400	Fournitures Administratives	3 623,30		6 417,88	
606800	Autres mat. et fourniture	3 175,84		2 842,13	
610000	Services extérieurs				
611000	Sous-traitance générale				
611100	Service Extérieurs	7 654,38		35 462,95	
613000	Locations				
613200	Locations Immobilières	50 868,96		50 790,80	
613500	Locations Mobilières	17 136,88		17 445,14	
613550	Locations Véhicules	77 763,53		77 217,25	
614000	Charges locatives-copropriété	4 216,00		4 019,00	

Balance générale

Balance générale		2 M S			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016		Solde du 01/01/2015 au 31/12/2015	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
615000	Travaux D'Entretien	4 230,20		4 361,88	
615510	Ent.répar.matériel out.	712,47		807,03	
615520	Entretien Réparations Matériel De T	18 218,67		25 271,38	
615600	Maintenance	27 804,34		18 459,98	
616000	Primes D'Assurance	32 927,09		26 011,38	
618100	Documentation Générale	328,67		340,84	
621000	Personnel extérieur ent.	13 372,23		40 752,39	
622000	Remuneration d'intermedai				
622500	Rémunération présidence	330 000,00		330 000,00	
622600	Honoraires Comptables	15 109,76		10 981,50	
622610	Honoraires Divers	38 716,69		13 661,00	
622620	Honoraires Avocats				
622700	Frais D'Acte Et De Contentieux	440,62		149,69	
623000	Publicité, Publications	25 482,67		17 745,00	
623100	Annonces, Insertions	500,00		891,63	
623400	Cadeaux La Clientèle	3 895,91		2 968,14	
623800	Pourboires, dons courants			30,00	
625100	Voyages Et Déplacements	449,72		537,59	
625200	Voyages Et Déplacements Personnel	3 409,36		1 717,79	
625600	Missions clients	1 537,00		1 815,07	
625700	Missions salariés	4 771,20		5 660,47	
626000	Frais Postaux & Télécommunic	15 065,47		14 541,44	
626100	Téléphone	10 437,16		10 107,81	
627000	Frais Virements Et Remises L'Enca	138,21		104,80	
627500	Services Bancaires	6 089,33		4 931,61	
628100	Cotisations	4 824,43		5 404,16	
631200	Taxe D'Apprentissage	14 105,06		13 592,44	
633100	Versement de Transport				
633300	Particip Formation Profess	34 613,66		30 514,91	
633400	Participations E Construction	9 334,24		8 995,04	
635110	CET	22 532,00		19 861,00	
635300	Impts Indirects	400,52			
635400	Droits d'enregist.&timbre	6 650,00			
637100	Contribution Sociale De Solidarité			579,00	
641000	Salaires Brut Juillet 2015				
641100	Salaires Production	1 744 919,00		1 594 475,88	
641110	Salaires Administratifs	212 059,00		138 563,71	
641150	Salaires exploitation	147 296,02		225 870,87	
641200	Congés Payés		825,88	21 253,23	
641400	Indemnités Et Avantages Divers	41 223,69		955,23	
645000	Charges De Sécurité Sociale	5 000,00			15 000,00
645100	Cotisations L'Ursaff	449 694,79		342 726,15	
645200	Cotisations Aux Mutuelles	9 862,86		13 854,99	
645300	Cotisations Caisses Retraites	129 917,21		118 937,38	
645400	Cotisations Aux Assedic			86 334,99	
645800	Forfait social	2,88		975,00	
647500	Médecine Du Travail	11 897,40		8 804,20	
648000	Formation et frais formation	2 707,85		70 642,17	
648100	Contribution Ce	10 748,21		10 468,67	
649000	CICE		122 037,00		113 077,00
654000	Pertes s/creances irrec.			18 158,50	

Balance générale

Balance générale		2 M S			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2016 au 31/12/2016		Solde du 01/01/2015 au 31/12/2015	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
658000	Charges Div Gestion Courante	1 727,14		964,04	
661000	Charges D'Intérts	636,82		661,39	
661160	Intérts Des Emprunts	6 314,03		9 950,62	
661500	Intérêt compte courant	866,42		2 124,00	
665000	Escomptes accordés	54,96			
667000	Charges s/cess.val.placem			6 693,93	
671000	Ch exceptionnelles				
671200	Pénalités Et Amendes	546,39		87,80	
675000	Val.net.compt.elem.cedes	20 633,35			
675600	Vnc immo financieres			15,24	
681110	Dot.amort.immo.incorp.	27 698,84			
681120	Dot.amort.immo.corpor.	62 385,72		83 947,08	
681740	Dot.prov.deprec.créances	33 384,40		27 586,07	
691000	Particip Salarisés Fruits Exp			4 889,08	
695000	Impots s/les benefices	1 941,00		5 630,00	
699600	Credit impôt mécénat		6 570,00		900,00
706100	Prestation De Nettoyage				
706110	Entretien menage om		3 067 739,83		2 877 180,41
706120	Travaux specifiques		503 416,07		449 126,49
706130	Travaux exceptionnels		281 878,29		335 576,67
706140	Négo		53 924,04		52 331,04
706200	Prestation De Vitrerie Et Travaux S				
706300	Prestation Travaux Exceptionnels				
708800	Produits Des Activités Annexes				
709100	R.R.R. Accordés		112,17		
758000	Produits Div Gestion Courante		1 175,20		337,82
761000	Produits de participation				30 339,51
765000	Escomptes obtenus		464,00		
771000	Produit except/operat gest		0,11		
771800	Autres prod.excep.gestion				8 444,32
775000	Produits Cessions Actif		30 400,00		
775600	Prod cession immo fi				30,00
781500	D A P Charges Exploitation				7 750,00
781740	Rep.prov.dep.creances dout.		15 258,49		31 879,86
791001	Transferts De Charges		6 801,14		30 562,75
	Total général	6 742 436,03	6 742 436,03	6 045 704,39	6 045 704,39

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 M S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 186 153 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 132 696 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 7 ans

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 122 037 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	519 056	245 000		764 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 749	26 969		43 718
Immobilisations incorporelles	535 806	271 969		807 774
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	377 641	53 070	25 583	405 128
- Installations générales, agencements aménagements divers	112 915			112 915
- Matériel de transport	49 200	32 596	36 000	45 796
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 043	8 143	3 778	64 409
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	599 799	93 810	65 361	628 248
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 595	1 000		2 595
Immobilisations financières	1 595	1 000		2 595
ACTIF IMMOBILISE	1 137 199	366 778	65 361	1 438 617

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	271 969	93 810	1 000	366 778
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	271 969	93 810	1 000	366 778
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		65 361		65 361
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		65 361		65 361

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	764 056
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	764 056

Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.03.2001 - prix achat	39 484.30 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 31.03.2009 - prix achat	235 000.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 02.04.2010 - prix achat	39 762.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 30.03.2011 - prix achat	50 000.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 29.03.2012 - prix achat	147 860.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.04.2015 - prix achat	6 950.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.04.2016 - prix achat	50 000.00 €
Fonds de commerce nettoyage - date achat 30.09.2016 - prix achat	195 000.00 €

La société a procédé à un test de dépréciation sur le fonds de commercial et la valeur d'usage demeure supérieure à la valeur nette

Notes sur le bilan

comptable.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'est donc constatée au 31/12/2016.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 561	27 699		33 260
Immobilisations incorporelles	5 561	27 699		33 260
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	327 841	36 117	25 583	338 374
- Installations générales, agencements aménagements divers	98 494	4 545		103 038
- Matériel de transport	24 443	9 024	15 367	18 101
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 058	12 701	3 778	47 981
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	489 835	62 386	44 728	507 493
ACTIF IMMOBILISE	495 396	90 085	44 728	540 753

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 168 386 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 000	1 000	
Autres	1 595		1 595
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 021 162	932 504	88 658
Autres	144 629	144 629	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 168 386	1 078 133	90 253
Prêts accordés en cours d'exercice	1 200		
Prêts récupérés en cours d'exercice	200		

Produits à recevoir

	Montant
Four.nrr a obtenir	1 134
Total	1 134

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	38 504	33 384	15 258	56 630
Total	38 504	33 384	15 258	56 630
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		33 384	15 258	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 60,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 532 782 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	200	200		
- à plus de 1 an à l'origine	400 819	146 176	201 133	53 510
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 139	164 139		
Dettes fiscales et sociales	870 757	870 757		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	96 866	96 866		
Produits constatés d'avance				
Total	1 532 782	1 278 139	201 133	53 510
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	310 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	145 760			
(**) Dont envers les associés	96 866			

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	272 820	272 820	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	272 820	272 820	

Charges à payer

	Montant
Fourniss. fact. non parvenues	20 875
Intérêts courus	200
Intérêt Compte courant à payer	866
Personnel congés payer	172 810
Autres charg.pers.a payer	50 000
Charges sociales s/congés a payer	52 707
Organismes- ch payer/recev.	69 647
Charges sur primes a payer	20 000
Etat charges a payer	1 754
Total	388 860

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		96 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		162 000

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 866 euros

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Deux fonds de commerce ont été acquis sur l'exercice :

- SUD PROPLETE INDUSTRIEL le 01-04-2016 pour 50 000 €

- LS NETTOYAGE le 30-09-2016 pour 195 000 €

Ces deux acquisitions ont permis un accroissement du chiffre d'affaires d'environ 225 000 € sur l'exercice

CABINET GUIGARD VEYRET

**EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE**

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 0475419898
Fax : 0475419897
valence@groupevingtsix.com



**EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION**

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

2 M S

103 Chemin des Huguenots

26000 VALENCE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2016



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 2 M S relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 186 153
Chiffre d'affaires	3 907 070
Résultat net comptable (Bénéfice)	132 696

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VALENCE
Le 24/02/2017

VEYRET Philippe
Expert-Comptable

2MS
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros
Siège social : 103 Chemin des Huguenots
, 26000 VALENCE
390234995 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 17 Mars 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 132 695,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	132 695,63 euros
A titre de dividendes	30 000,00 euros
Soit 12 euros par action	
Solde	102 695,63 euros

En totalité au compte « autres réserves »

La mise en paiement des dividendes sera effectuée à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 30 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.


Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :
32 000,00 euros, soit 12,80 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 32 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :
222 000,00 euros, soit 88,80 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 222 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke that curves upwards at the right end, with a vertical loop and a smaller horizontal stroke intersecting it.

In Extenso

In Extenso Audit

ZAC Briffaut Est
37 Avenue Jean Monnet
26000 VALENCE

Tél : 04-75-58-74-01

Fax : 04-75-58-17-87

www.inextenso.fr

2MS

Société par Actions Simplifiée

103 Chemin des Huguenots
26000 VALENCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Deloitte.

Siège social : 81 boulevard Stalingrad - BP 1284 - 69608 Villeurbanne cédex Tél :
+33(0)4 72 43 37 27 - Fax : +33(0)4 72 43 37 87
SA au capital de 38 112 € - RCS Lyon B 401 870 936
Société de Commissaires aux Comptes Membre de la compagnie régionale de Lyon

2MS

Société par Actions Simplifiée

103 Chemin des Huguenots
26000 VALENCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 2MS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les fonds de commerce, dont les montants nets, figurant au bilan au 31 décembre 2016, s'établissent à 764 056 euros, sont évalués à leurs coûts d'acquisition et ont faits l'objet d'un test de perte de valeur selon les modalités décrites dans la note « Fonds commercial » de l'annexe. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test, sa traduction comptable, le cas échéant, et nous nous sommes assurés que la note « Fonds commercial » de l'annexe donne une information appropriée.
- La note « Créances » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des créances à la date d'inventaire. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités d'appréciation de la valeur actuelle des créances et nous nous sommes assurés que la note « Créances » de l'annexe fournit une information appropriée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.


Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

A Valence, le 02 mars 2017

Le commissaire aux comptes

IN EXTENSO AUDIT


Nathalie DESPERT
Signataire technique


Éric CERVERA
Associé signataire

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
<i>* CAPITAL SOUSCRIT NON APP</i>				
<i>* ACTIF IMMOBILISE</i>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	43 718	33 260	10 458	11 188
Fonds commercial	764 056		764 056	519 056
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	405 128	338 374	66 754	49 801
Autres immobilisations corporelles	223 120	169 119	54 000	60 163
Immobilisations financières				
Prêts	1 000		1 000	
Autres immobilisations financières	1 595		1 595	1 595
Total	1 438 617	540 753	897 863	641 803
<i>* ACTIF CIRCULANT</i>				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionn	16 812		16 812	15 819
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 021 162	56 630	964 532	676 637
Fournisseurs débiteurs	1 134		1 134	
Personnel				493
Etat, Impôts sur les bénéfices	132 295		132 295	117 816
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 567		10 567	14 419
Autres créances	633		633	30 340
Divers				
Disponibilités	162 316		162 316	225 558
Total	1 344 920	56 630	1 288 290	1 081 081
<i>* COMPTES DE REGULARISATI</i>				
Total				
TOTAL ACTIF	2 783 536	597 383	2 186 153	1 722 883

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 200	4 200
Réserve légale	15 000	15 000
Autres réserves	351 476	187 523
Résultat de l'exercice	132 696	163 953
Total	653 371	520 676
* AUTRES FONDS PROPRES		
Total		
* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Total		
* DETTES		
Emprunts	400 819	236 579
Découverts et concours bancaires	200	106
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	96 866	78 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 139	147 515
Personnel	372 839	315 396
Organismes sociaux	297 609	268 520
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	198 555	153 974
Autres dettes fiscales et sociales	1 754	766
Autres dettes		1 212
Total	1 532 782	1 202 208
TOTAL DU PASSIF	2 186 153	1 722 883

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)
PRODUITS					
Production vendue	3 907 070	100,00	3 714 215	100,00	192 856
Total Ventes & Production	3 907 070	100,00	3 714 215	100,00	192 856
Autres produits	23 235	0,59	70 530	1,90	-47 296
Total	3 930 305	100,59	3 784 745	101,90	145 560
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Achats de matières premières	91 259	2,34	89 324	2,40	1 935
Var. Stock de matières premières	-993	-0,03	-337	-0,01	-656
Total Consom.M/ses & Mat.	90 266	2,31	88 987	2,40	1 279
Marge brute (+Subv.&Aut.Prod)	3 840 040	98,28	3 695 759	99,50	144 281
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATI					
Autres achats et charges externes	858 488	21,97	831 484	22,39	27 003
Impôts, taxes et versements assimilés	87 635	2,24	73 542	1,98	14 093
Salaires et Traitements	2 144 672	54,89	1 981 119	53,34	163 553
Charges sociales	497 794	12,74	524 667	14,13	-26 872
Amortissements et provisions	123 469	3,16	111 533	3,00	11 936
Autres charges	1 727	0,04	19 123	0,51	-17 395
Total	3 713 785	95,05	3 541 468	95,35	172 317
RESULTAT D'EXPLOITATION	126 254	3,23	154 291	4,15	-28 036
Produits financiers	464	0,01	30 340	0,82	-29 876
Charges financières	7 872	0,20	19 430	0,52	-11 558
Résultat financier	-7 408	-0,19	10 910	0,29	-18 318
RESULTAT COURANT	118 846	3,04	165 200	4,45	-46 354
Produits exceptionnels	30 400	0,78	8 474	0,23	21 926
Charges exceptionnelles	21 180	0,54	103		21 077
Résultat exceptionnel	9 220	0,24	8 371	0,23	849
Participation des salariés			4 889	0,13	-4 889
Impôts sur les bénéfices	-4 629	-0,12	4 730	0,13	-9 359
RESULTAT DE L'EXERCICE	132 696	3,40	163 953	4,41	-31 257

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 M S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 186 153 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 132 696 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 7 ans

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 122 037 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	519 056	245 000		764 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 749	26 969		43 718
Immobilisations incorporelles	535 806	271 969		807 774
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	377 641	53 070	25 583	405 128
- Installations générales, agencements aménagements divers	112 915			112 915
- Matériel de transport	49 200	32 596	36 000	45 796
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 043	8 143	3 778	64 409
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	599 799	93 810	65 361	628 248
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 595	1 000		2 595
Immobilisations financières	1 595	1 000		2 595
ACTIF IMMOBILISE	1 137 199	366 778	65 361	1 438 617

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	271 969	93 810	1 000	366 778
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	271 969	93 810	1 000	366 778
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		65 361		65 361
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		65 361		65 361

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	764 056
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	764 056

Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.03.2001 - prix achat 39 484.30 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 31.03.2009 - prix achat 235 000.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 02.04.2010 - prix achat 39 762.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 30.03.2011 - prix achat 50 000.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 29.03.2012 - prix achat 147 860.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.04.2015 - prix achat 6 950.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 01.04.2016 - prix achat 50 000.00 €
 Fonds de commerce nettoyage - date achat 30.09.2016 - prix achat 195 000.00 €

La société a procédé à un test de dépréciation sur le fonds de commercial et la valeur d'usage demeure supérieure à la valeur nette

Notes sur le bilan

comptable.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'est donc constatée au 31/12/2016.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 561	27 699		33 260
Immobilisations incorporelles	5 561	27 699		33 260
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	327 841	36 117	25 583	338 374
- Installations générales, agencements aménagements divers	98 494	4 545		103 038
- Matériel de transport	24 443	9 024	15 367	18 101
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 058	12 701	3 778	47 981
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	489 835	62 386	44 728	507 493
ACTIF IMMOBILISE	495 396	90 085	44 728	540 753

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 168 386 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 000	1 000	
Autres	1 595		1 595
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 021 162	932 504	88 658
Autres	144 629	144 629	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 168 386	1 078 133	90 253
Prêts accordés en cours d'exercice	1 200		
Prêts récupérés en cours d'exercice	200		

Produits à recevoir

	Montant
Fourrrr a obtenir	1 134
Total	1 134

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	38 504	33 384	15 258	56 630
Total	38 504	33 384	15 258	56 630
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		33 384	15 258	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 60,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 532 782 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	200	200		
- à plus de 1 an à l'origine	400 819	146 176	201 133	53 510
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 139	164 139		
Dettes fiscales et sociales	870 757	870 757		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	96 866	96 866		
Produits constatés d'avance				
Total	1 532 782	1 278 139	201 133	53 510
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	310 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	145 760			
(**) Dont envers les associés	96 866			

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	272 820	272 820	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	272 820	272 820	

Charges à payer

	Montant
Fourniss. fact. non parvenues	20 875
Intérêts courus	200
Intérêt Compte courant à payer	866
Personnel congés à payer	172 810
Autres charg.pers.a payer	50 000
Charges sociales s/congés à payer	52 707
Organismes- ch payer/recev.	69 647
Charges sur primes à payer	20 000
Etat charges à payer	1 754
Total	388 860

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		96 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		162 000

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 866 euros

Nathalie DESPERT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Deux fonds de commerce ont été acquis sur l'exercice :

- SUD PROPETE INDUSTRIEL le 01-04-2016 pour 50 000 €
- LS NETTOYAGE le 30-09-2016 pour 195 000 €

Ces deux acquisitions ont permis un accroissement du chiffre d'affaires d'environ 225 000 € sur l'exercice