



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 26/01/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000692

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**ROMANS SUR ISERE**

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/000692**  
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 26/01/2017 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 : 31/12/2015

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

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



686330

692.

1

**BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2016


Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 M S</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>						
Adresse de l'entreprise <u>103 Chemin des Huquenots 26000 VALENCE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>3 9 0 2 3 4 9 5 0 0 0 4 6</u>		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N clos le, <u>31/12/2015</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 749	AG	5 561	11 187	
		Fonds commercial (1)	AH	519 056	AI		519 056	
		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	377 641	AS	327 840	49 800	
		Autres immobilisations corporelles	AT	222 157	AU	161 994	60 163	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières*	BH	1 594	BI		1 594
			<b>TOTAL (II)</b>	BJ	1 137 199	BK	495 396	641 802
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	15 819	BM		15 819	
		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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	715 140	BY	38 504	676 636	
		Autres créances (3)	BZ	163 066	CA		163 066	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE			
	Disponibilités	CF	225 557	CG		225 557		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI				
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	1 119 584	CK	38 504	1 081 080		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	2 256 784	IA	533 900	1 722 883			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Cegid Group

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

**Documents fiscaux**

 **CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 2 M S		Néant	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 150 000 .....)	DA		150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		4 200	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG		187 523	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		163 952	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		520 675	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
<b>TOTAL (II)</b>	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
<b>TOTAL (III)</b>	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		236 685	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV		78 139	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		147 515	
	Dettes fiscales et sociales	DY		738 656	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		1 212		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1 202 207		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		1 722 883		
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		1 079 240		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		106		

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

3

## COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : SAS 2 M S		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	3 714 214	FH	FI	3 714 214	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 714 214	FK	FL	3 714 214	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	70 192		
	Autres produits (1) (11)			FQ	337		
		Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	3 784 745		
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	89 323		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	( 337)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	831 484		
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	73 542		
	Salaires et traitements*			FY	1 981 118		
	Charges sociales (10)			FZ	524 666		
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	83 947	
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	27 586	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	19 122		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GF	3 630 454			
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	154 290		
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	30 339		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
	Total des produits financiers (V)		GP	30 339			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	12 736		
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	6 693		
	Total des charges financières (VI)		GU	19 429			
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	10 909		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	165 200		

Cegid Group

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 2 M S		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	8 444	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	30	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	8 474	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	87	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	103	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	8 371	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	4 889		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	4 730		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	3 823 558	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 659 606	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	163 952	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HV	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 124	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	AI	30 562	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(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		
Pénalités, amendes fiscales et pénales	87			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	15			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		8 444		
Produits des cessions d'éléments d'actif		30		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 M S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 1 722 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 163 953 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 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.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* 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.

## Règles et méthodes comptables

---

### 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.

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### 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 113 077 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.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**
**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	512 106	6 950		519 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 500	16 749	5 500	16 749
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>517 606</b>	<b>23 699</b>	<b>5 500</b>	<b>535 806</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	346 693	30 949		377 641
- Installations générales, agencements aménagements divers	112 915			112 915
- Matériel de transport	49 200			49 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 226	24 265	9 448	60 043
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>554 033</b>	<b>55 214</b>	<b>9 448</b>	<b>599 799</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15		15	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 845	500	1 750	1 595
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 860</b>	<b>500</b>	<b>1 765</b>	<b>1 595</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 074 499</b>	<b>79 413</b>	<b>16 713</b>	<b>1 137 199</b>

## Notes sur le bilan

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2015
Éléments achetés	519 056
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>519 056</b>

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 €

## 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	5 500	5 561	5 500	5 561
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 500</b>	<b>5 561</b>	<b>5 500</b>	<b>5 561</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	278 975	48 866		327 841
- Installations générales, agencements aménagements divers	92 517	5 977		98 494
- Matériel de transport	11 425	13 018		24 443
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 981	10 525	9 448	39 058
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>420 897</b>	<b>78 386</b>	<b>9 448</b>	<b>489 835</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>426 397</b>	<b>83 947</b>	<b>14 948</b>	<b>495 396</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 879 803 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 595		1 595
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	715 141	715 141	
Autres	163 067	163 067	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>879 803</b>	<b>878 208</b>	<b>1 595</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 750		

### 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	42 798	27 586	31 880	38 504
<b>Total</b>	<b>42 798</b>	<b>27 586</b>	<b>31 880</b>	<b>38 504</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		27 586	31 880	
Financières				
Exceptionnelles				

## Notes sur le bilan

### 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.

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 750		7 750		
<b>Total</b>	<b>7 750</b>		<b>7 750</b>		
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			7 750		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 202 208 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	106	106		
- à plus de 1 an à l'origine	236 579	113 611	122 968	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 515	147 515		
Dettes fiscales et sociales	738 657	738 657		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	79 351	79 351		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 202 208</b>	<b>1 079 240</b>	<b>122 968</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	180 655			
(**) Dont envers les associés	78 139			

## 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	108 800	108 800	
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			
<b>Total</b>	<b>108 800</b>	<b>108 800</b>	

## Charges à payer

	Montant
Fourniss. fact. non parvenues	20 809
Intérêts courus	106
Intérêt Compte courant à payer	2 124
Personnel congés payer	170 860
Réserve participation salariés	4 889
Autres charg.pers.a payer	20 000
Charges sociales s/congés a payer	52 112
Organismes- ch payer/recev.	65 764
Charges sur primes a payer	15 000
Etat charges a payer	766
Cts avoirs a etablr	1 212
<b>Total</b>	<b>353 642</b>

## Autres informations

## Notes sur le bilan

## 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		
<b>Total Immobilisations</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total Créances</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		78 139
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total Dettes</b>		<b>144 139</b>

## 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 : 2 124 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.

# 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](http://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 2015

**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 2015

---

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 2015, 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 2015 s'établissent à 519 056 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations corporelles et incorporelles » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'évolution du chiffre d'affaires, du résultat d'exploitation et du résultat net de la société depuis la première acquisition de fonds de commerce.
- 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 05 Mai 2016

Le commissaire aux comptes

In Extenso Audit

  
Nathalie DESPERT

**Nathalie DESPERT**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**



**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 20 MAI 2016**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2015**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 163 952,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 163 952,52 euros

En totalité au compte "autres réserves".

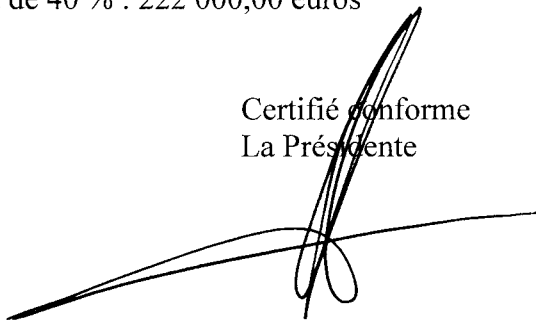
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2012 :  
Néant

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

Certifié conforme  
La Présidente



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>ACTIF</b>				
* CAPITAL SOUSCRIT NON APP				
* ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	16 749	5 561	11 188	
Fonds commercial	519 056		519 056	512 106
Immobilitisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	377 641	327 841	49 801	67 718
Autres immobilisations corporelles	222 158	161 994	60 163	65 418
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				15
Prêts				1 750
Autres immobilisations financières	1 595		1 595	1 095
<b>Total</b>	<b>1 137 199</b>	<b>495 396</b>	<b>641 803</b>	<b>648 102</b>
* ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionn	15 819		15 819	15 482
Créances				
Clients et comptes rattachés	715 141	38 504	676 637	643 981
Personnel	493		493	
Etat, Impôts sur les bénéfices	117 816		117 816	114 209
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 419		14 419	19 220
Autres créances	30 340		30 340	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				194 679
Disponibilités	225 558		225 558	261 259
<b>Total</b>	<b>1 119 585</b>	<b>38 504</b>	<b>1 081 081</b>	<b>1 248 828</b>
* COMPTES DE REGULARISATI				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>2 256 784</b>	<b>533 901</b>	<b>1 722 883</b>	<b>1 896 930</b>

**Nathalie DESPERT**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES



## Bilan

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
<b>PASSIF</b>		
<b>* CAPITAUX PROPRES</b>		
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	187 523	262 350
Résultat de l'exercice	163 953	147 173
<b>Total</b>	<b>520 676</b>	<b>578 723</b>
<b>* AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Total</b>		
<b>* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		7 750
<b>Total</b>		<b>7 750</b>
<b>* DETTES</b>		
Emprunts	236 579	342 234
Découverts et concours bancaires	106	149
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	78 139	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 515	163 451
Personnel	315 396	340 941
Organismes sociaux	268 520	283 122
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	153 974	165 225
Autres dettes fiscales et sociales	766	2 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 922
Autres dettes	1 212	2 631
<b>Total</b>	<b>1 202 208</b>	<b>1 310 457</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 722 883</b>	<b>1 896 930</b>

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)
<b>PRODUITS</b>					
Production vendue	3 714 215	100,00	3 625 433	100,00	88 782
<b>Total Ventes &amp; Production</b>	<b>3 714 215</b>	<b>100,00</b>	<b>3 625 433</b>	<b>100,00</b>	<b>88 782</b>
Autres produits	70 530	1,90	15 566	0,43	54 964
<b>Total</b>	<b>3 784 745</b>	<b>101,90</b>	<b>3 640 999</b>	<b>100,43</b>	<b>143 746</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>					
Achats de matières premières	89 324	2,40	84 117	2,32	5 207
Var. Stock de matières premières	-337	-0,01	-245	-0,01	-92
<b>Total Consom.M/ses &amp; Mat.</b>	<b>88 987</b>	<b>2,40</b>	<b>83 872</b>	<b>2,31</b>	<b>5 115</b>
<b>Marge brute (+Subv.&amp;Aut.Prod)</b>	<b>3 695 759</b>	<b>99,50</b>	<b>3 557 127</b>	<b>98,12</b>	<b>138 631</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATI</b>					
Autres achats et charges externes	831 484	22,39	807 263	22,27	24 222
Impôts, taxes et versements assimilés	73 542	1,98	75 777	2,09	-2 234
Salaires et Traitements	1 981 119	53,34	1 981 453	54,65	-334
Charges sociales	524 667	14,13	495 740	13,67	28 926
Amortissements et provisions	111 533	3,00	83 348	2,30	28 186
Autres charges	19 123	0,51	18		19 104
<b>Total</b>	<b>3 541 468</b>	<b>95,35</b>	<b>3 443 599</b>	<b>94,98</b>	<b>97 869</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>154 291</b>	<b>4,15</b>	<b>113 528</b>	<b>3,13</b>	<b>40 763</b>
Produits financiers	30 340	0,82	22 070	0,61	8 269
Charges financières	19 430	0,52	12 579	0,35	6 851
<b>Résultat financier</b>	<b>10 910</b>	<b>0,29</b>	<b>9 491</b>	<b>0,26</b>	<b>1 419</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>165 200</b>	<b>4,45</b>	<b>123 019</b>	<b>3,39</b>	<b>42 181</b>
Produits exceptionnels	8 474	0,23	39 057	1,08	-30 583
Charges exceptionnelles	103		2 517	0,07	-2 414
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>8 371</b>	<b>0,23</b>	<b>36 540</b>	<b>1,01</b>	<b>-28 169</b>
Participation des salariés	4 889	0,13	6 569	0,18	-1 680
Impôts sur les bénéfices	4 730	0,13	5 817	0,16	-1 087
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>163 953</b>	<b>4,41</b>	<b>147 173</b>	<b>4,06</b>	<b>16 779</b>

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 31/12/2015, dont le total est de 1 722 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 163 953 euros

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2016 par les dirigeants de l'entreprise

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 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.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* 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.

**Nathalie DESPERT**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

### **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.

### **Provisions**

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### **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 113 077 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	512 106	6 950		519 056
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 500	16 749	5 500	16 749
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>517 606</b>	<b>23 699</b>	<b>5 500</b>	<b>535 806</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	346 693	30 949		377 641
- Installations générales, agencements aménagements divers	112 915			112 915
- Matériel de transport	49 200			49 200
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 226	24 265	9 448	60 043
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>554 033</b>	<b>55 214</b>	<b>9 448</b>	<b>599 799</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15		15	
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 845	500	1 750	1 595
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 860</b>	<b>500</b>	<b>1 765</b>	<b>1 595</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 074 499</b>	<b>79 413</b>	<b>16 713</b>	<b>1 137 199</b>

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

### Immobilisations incorporelles

#### Fonds commercial

	31/12/2015
Éléments achetés	519 056
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>519 056</b>

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 €

### 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	5 500	5 561	5 500	5 561
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 500</b>	<b>5 561</b>	<b>5 500</b>	<b>5 561</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	278 975	48 866		327 841
- Installations générales, agencements aménagements divers	92 517	5 977		98 494
- Matériel de transport	11 425	13 018		24 443
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 981	10 525	9 448	39 058
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>420 897</b>	<b>78 386</b>	<b>9 448</b>	<b>489 835</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>426 397</b>	<b>83 947</b>	<b>14 948</b>	<b>495 396</b>

**Nathalie DESPERT**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 879 803 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 595		1 595
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	715 141	715 141	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>879 803</b>	<b>878 208</b>	<b>1 595</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 750		

### 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	42 798	27 586	31 880	38 504
<b>Total</b>	<b>42 798</b>	<b>27 586</b>	<b>31 880</b>	<b>38 504</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		27 586	31 880	
Financières				
Exceptionnelles				

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

### 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

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	7 750		7 750		
<b>Total</b>	<b>7 750</b>		<b>7 750</b>		
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			7 750		
Financières					
Exceptionnelles					

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 202 208 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	106	106		
- à plus de 1 an à l'origine	236 579	113 611	122 968	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 515	147 515		
Dettes fiscales et sociales	738 657	738 657		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	79 351	79 351		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 202 208</b>	<b>1 079 240</b>	<b>122 968</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	180 655			
(**) Dont envers les associés	78 139			

**Nathalie DESPERT**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	108 800	108 800	
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			
<b>Total</b>	<b>108 800</b>	<b>108 800</b>	

**Charges à payer**

	Montant
Fourniss. fact. non parvenues	20 809
Intérêts courus	106
Intérêt Compte courant à payer	2 124
Personnel congés payer	170 860
Réserve participation salariés	4 889
Autres charg.pers.a payer	20 000
Charges sociales s/congés a payer	52 112
Organismes- ch payer/recev.	65 764
Charges sur primes a payer	15 000
Etat charges a payer	766
Clts avoirs a établir	1 212
<b>Total</b>	<b>353 642</b>

**Autres informations**

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## Notes sur le bilan

### 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		
<b>Total Immobilisations</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total Créances</b>		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		78 139
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total Dettes</b>		<b>144 139</b>

Nathalie DESPERT  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

## 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 : 2 124 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

**Nathalie DESPERT**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES