

RCS : SAINTES
Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00190
Numéro SIREN : 497 791 525
Nom ou dénomination : 2 M.A.I

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2021 sous le numéro de dépôt 83

Déposé le 21/12/2020
N° RCS 900713190
N° de dépôt 83

2 M.A.I
Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : 84 Avenue de Saintes - 17240 ST GENIS DE SAINTONGE
RCS SAINTES 497 791 525

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à -97 297,76 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -97 297,76 €

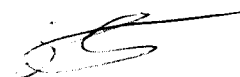
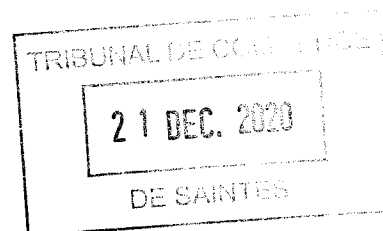
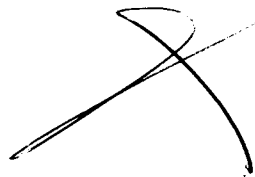
En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -97 297,76 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2020.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

SARL 2 M.A.I
84 AVENUE DE SAINTES
17240 SAINT-GENIS DE SAINTONGE
APE : 3320A-
Siret : 49779152500031



CABINET BASSANT LANGLET ET ASSOCIES

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Poitiers
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Poitiers
72 Bis Rue Saint-Palais BP 50187

17100 SAINTES

Copie certifiée conforme

Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan	4
Compte de Résultat	6
Annexe	7

Copie certifiée conforme

Comptes annuels

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Etats de synthèse

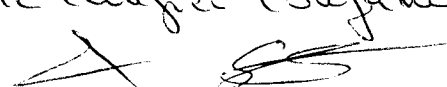
Copie certifiée conforme



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	82 000		82 000	82 000
Immobilisations corporelles				
Constructions	235 291	136 172	99 119	103 426
Installations techniques, matériel et outilla	224 424	201 152	23 272	16 541
Autres immobilisations corporelles	66 464	63 012	3 452	6 119
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	748		748	748
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	608 927	400 336	208 591	208 833
Stocks				
Matières premières et autres approv.	106 909		106 909	87 252
En cours de production de biens	134 095		134 095	56 950
Créances				
Clients et comptes rattachés	106 602	1 910	104 692	369 474
Personnel	675		675	1 410
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 048		10 048	9 690
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 334		15 334	7 946
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				491
Disponibilités	85 372		85 372	39 006
Charges constatées d'avance	13 786		13 786	10 189
TOTAL ACTIF CIRCULANT	472 820	1 910	470 911	582 408
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 081 747	402 245	679 502	791 241


Compte certifié conforme



Bilan

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Réserve légale	1 500	1 500
Autres réserves	345 988	286 090
Résultat de l'exercice	-97 298	59 897
TOTAL CAPITAUX PROPRES	265 190	362 488
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	38 910	576
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	38 910	576
Emprunts et dettes financières diverses	6 785	9 627
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	224 489	224 489
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 503	65 465
Personnel	31 766	38 456
Organismes sociaux	20 261	16 570
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	36 915	70 238
Autres dettes fiscales et sociales	1 417	2 517
Dettes fiscales et sociales	90 359	127 781
Autres dettes	11 267	816
TOTAL DETTES	414 312	428 753
TOTAL PASSIF	679 502	791 241

Copie certifiée conforme



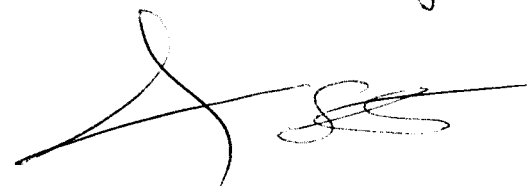
Comptes annuels

2020

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexe

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a series of loops and a horizontal line.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 2 M.A.I

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 679 502 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 97 298 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Constructions : 10 à 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 7 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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


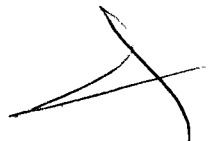
Frais d'émission des emprunts

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.

Copie certifiée conforme



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par la crise sanitaire du COVID-19 au 1er trimestre 2020 et l'entité peut s'attendre à un impact sur ses états financiers en 2021. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes du 31 mars 2020, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Copie certifiée conforme



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	82 000			82 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	82 000			82 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	221 827	13 464		235 291
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	212 690	13 971	2 237	224 424
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	60 520			60 520
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 944			5 944
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	500 981	27 435	2 237	526 179
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	748			748
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	748			748
ACTIF IMMOBILISE	583 729	27 435	2 237	608 927

Copie certifiée conforme



Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	82 000
Total	82 000

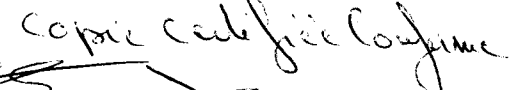
Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	118 401	17 771		136 172
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	196 149	7 239	2 237	201 152
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	54 402	2 667		57 068
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 944			5 944
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	374 896	27 677	2 237	400 336
ACTIF IMMOBILISE	374 896	27 677	2 237	400 336

Copie certifiée conforme



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances


Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 146 445 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			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	106 602	106 602	
Autres	26 057	26 057	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 786	13 786	
Total	146 445	146 445	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	210
Total	210

Copie certifiée conforme



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 150,00 euros.

Dettes


Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 414 312 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
- à plus de 1 an à l'origine	38 910	7 714	31 195	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 785	2 881	3 904	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 503	42 503		
Dettes fiscales et sociales	90 359	90 359		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	235 756	235 756		
Produits constatés d'avance				
Total	414 312	379 213	35 099	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 046			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	4 554			
(**) Dont envers les associés	224 489			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 224 489 euros.

Copie certifiée conforme



Notes sur le bilan

Charges à payer


	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 010
Dettes provis. pr congés à payer	16 535
Charges sociales s/congés à payer	3 657
Etat - autres charges à payer	1 109
Clients - RRR à accorder	816
Divers - charges à payer	246
Total	24 373

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	13 786		
Total	13 786		

Copie certifiée conforme



Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Produits des exercices antérieurs		483
TOTAL		483

Copie certifiée conforme

