

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00262

Numéro SIREN : 511 611 824

Nom ou dénomination : 2CJM

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2018 sous le numéro de dépôt 4703

Société 2CJM
Société à responsabilité limitée au capital de 1 400 000 euros
Siège social : ZI Villejames
44350 GUERANDE

RCS SAINT-NAZAIRE : 511 611 824

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

II - DEUXIEME RESOLUTION : Affectation des résultats

L'assemblée générale ordinaire décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos au 31 décembre 2017, soit la somme de - 59 674,42 euros, en totalité aux autres réserves.

L'assemblée générale ordinaire constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices de la société.

Cette résolution est adoptée à l'**unanimité** des associés.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Monsieur Christian MORICET
Gérant associé



2CJM

ZI de Villejames
BP 15105
44351 GUERANDE

HOLDING
COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2017

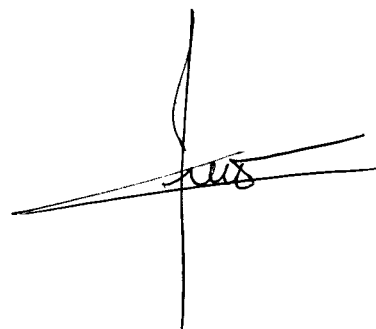
CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

**Soregor**

Expertise comptable

Anthony LELAY
Expert-Comptable Diplômé

Isabelle MARTIN
Expert-Comptable Diplômé, Commissaire aux Comptes, Associée



15 Route de la Croix Moriau - Kerquessaud - 44352 GUERANDE Cedex

Tél. 02.51.73.78.00 - Fax 02.51.73.78.09

E-mail : guerande@soregor.fr - www.soregor.fr



BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2017	Net au 31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	1 400 000,00	1 400 000,00
Réserve légale	140 000,00	140 000,00
Autres réserves	236 270,57	239 363,63
Résultat de l'exercice	-59 674,42	-3 093,06
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 716 596,15	1 776 270,57
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	571 067,65	665 254,97
Emprunts et dettes financières divers	11 809,57	18 850,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 640,69	4 027,99
Dettes fiscales et sociales	5 737,73	3 586,00
TOTAL DETTES (1)	591 255,64	691 718,96
TOTAL PASSIF	2 307 851,79	2 467 989,53
(1) Dont dettes à plus d'un an	471 881,64	252 763,90
(1) Dont dettes à moins d'un an	119 374,00	438 955,06
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 637,54	1 630,65

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits d'exploitation				
Production vendue : services	231 582,79	218 451,48	13 131,31	6,01
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	231 582,79	218 451,48	13 131,31	6,01
Autres produits d'exploitation				
Autres produits		4,32	-4,32	-100,00
Total des produits d'exploitation	231 582,79	218 455,80	13 126,99	6,01
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	14 669,65	11 034,58	3 635,07	32,94
Impôts, taxes et versements assimilés	9 474,00	4 329,00	5 145,00	118,85
Salaires et traitements	72 227,15	68 720,44	3 506,71	5,10
Charges sociales	35 201,63	33 734,71	1 466,92	4,35
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	62 744,86	45 444,64	17 300,22	38,07
Dotations aux provisions sur immobilisations	21 000,00	35 000,00	-14 000,00	-40,00
Total des charges d'exploitation	215 317,29	198 263,37	17 053,92	8,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	16 265,50	20 192,43	-3 926,93	-19,45
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 461,32	2 910,08	-448,76	-15,42
Total des produits financiers	2 461,32	2 910,08	-448,76	-15,42
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	25 153,24	26 195,57	-1 042,33	-3,98
Total des charges financières	25 153,24	26 195,57	-1 042,33	-3,98
RÉSULTAT FINANCIER	-22 691,92	-23 285,49	593,57	2,55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-6 426,42	-3 093,06	-3 333,36	-107,77

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-6 426,42	-3 093,06	-3 333,36	-107,77
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels s/ opérations en capital	20 020,00		20 020,00	
Total des produits exceptionnels	20 020,00		20 020,00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles s/ opérations en capital	71 871,00		71 871,00	
Total des charges exceptionnelles	71 871,00		71 871,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-51 851,00		-51 851,00	
Impôts sur les bénéfices	1 397,00		1 397,00	
TOTAL DES PRODUITS	254 064,11	221 365,88	32 698,23	14,77
TOTAL DES CHARGES	313 738,53	224 458,94	89 279,59	39,78
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-59 674,42	-3 093,06	-56 581,36	
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	2 458,31	2 910,08		

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2017, dont le total est de 2.307.851,79 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 313.738,53 Euros et dégageant un déficit de 59.674,42 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun évènement particulier ne caractérise cet exercice clos au 31/12/2017

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

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

Valeurs immobilisées

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

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

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

ANNEXE

ANNEXE

■ **ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ**

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	201 943,27				201 943,27
Constructions sur sol propre	1 075 438,47				1 075 438,47
Matériel de transport	13 850,00				13 850,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 291 231,74				1 291 231,74
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	1 752 460,43	2 910,08	72 319,76		1 683 050,75
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 752 460,43	2 910,08	72 319,76		1 683 050,75
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	3 043 692,17	2 910,08	72 319,76		2 974 282,49

ANNEXE

■ **ÉTAT DES AMORTISSEMENTS**

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	128,31	242,91		371,22
Construction sur sol propre	242 643,79	59 731,94		302 375,73
Matériel de transport	10 709,00	2 770,01		13 479,01
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	253 481,10	62 744,86		316 225,96
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	253 481,10	62 744,86		316 225,96

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Terrains :	Consommation temps	sur 8 ans
Construction sur sol propre :	Consommation temps	de 8 à 30 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans

■ **ÉTAT DES PROVISIONS**

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Titres de participation	407 000,00	21 000,00		428 000,00
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	407 000,00	21 000,00		428 000,00
TOTAL DES PROVISIONS	407 000,00	21 000,00		428 000,00

Dont dotations et reprises d'exploitation

21 000,00

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	149 845,75		149 845,75	
Actif circulant				
Autres créances clients	13 200,00	13 200,00		
Etat - Impôts sur les bénéfices	1 315,00	1 315,00		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	340,85	340,85		
TOTAL DES CRÉANCES	164 701,60	14 855,85	149 845,75	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. & dettes / étab. de crédit à 1 an max (1)	2 497,53	2 497,53		
Empr. & dettes / étab. de crédit à plus d'1 an (1)	568 570,12	96 688,48	471 881,64	
Emprunts et dettes financières divers (1)	11 800,00	11 800,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 640,69	2 640,69		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	3 474,73	3 474,73		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	2 263,00	2 263,00		
Groupe et associés	9,57	9,57		
TOTAL DES DETTES	591 255,64	119 374,00	471 881,64	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		94 059,37		

■ ÉLÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Montant pour les entreprises liées	Montant pour les entreprises liées par participation
Postes du bilan actif		
Participations		1 105 205,00
Créances rattachées à des participations		149 842,74
Postes du compte de résultat		
Produits de participation		2 458,31

ANNEXE

■ PRODUITS À RECEVOIR

	<u>Montant</u>
Créances rattachées à des participations	2 461,32
TOTAL DES PRODUITS À RECEVOIR	2 461,32

■ CHARGES À PAYER

	<u>Montant</u>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 497,53
Dettes fiscales et sociales	2 263,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 760,53

■ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Valeur nominale	Nombre de titres		
		A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice
Actions ordinaires entièrement libérées	10,00	140 000		

ANNEXE

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Au profit de

Sur les exercices précédents, la société a abandonné une partie de son compte courant.
Ces abandons sont assortis d'une clause de Retour à meilleur fortune et se décomposent de la manière suivante :

Exercice clos au 31/12/2011 : 65 000 € vers la SARL CMS
Exercice clos au 31/12/2013 : 35 000 € vers la SARL CMS

Les clauses de ces retours n'étant pas atteintes au cours de l'exercice, ces clauses ne trouvent pas à s'appliquer sur 2017.

ANNEXE

■ LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (%)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et av. consentis par la Sté et non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	CAHT du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par Sté exercice	Observations
				BRUTE	NETTE						
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations ci-dessous											
Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société)											
SAS ACMA	163 200,00	428 579,83	89,90	1 258 205,00	1 058 205,00			4 494 024,93	102 648,06		
SARL CMS	60 979,61	120 343,14	100,00	275 000,00	47 000,00			548 263,02	-21 396,91		