

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 02596

Numéro SIREN : 443 978 093

Nom ou dénomination : 2M AGENCY

Ce dépôt a été enregistré le 25/06/2021 sous le numéro de dépôt 18058

COMPTES ANNUELS

**SAS
2M EXPO**

Exercice clos le 30/06/2020

Nancy FABRE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 409,50	3 645,69	2 763,81	1 583,19
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	4 500,00	4 176,67	323,33	623,33
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	97 667,09	53 840,23	43 826,86	40 009,82
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	40,00		40,00	40,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 548,00		2 548,00	2 548,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 664,00		12 664,00	12 899,75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	123 828,59	61 662,59	62 166,00	57 704,09
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 767,87		10 767,87	26 255,00
Avances et acomptes versés sur commandes	11 617,49		11 617,49	2 016,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	160 039,76	11 496,27	148 543,49	263 910,57
Autres créances	228 263,50		228 263,50	105 759,03
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	2 500,00		2 500,00	2 500,00
Disponibilités	368 519,88		368 519,88	135 192,05
Charges constatées d'avance (3)	10 268,35		10 268,35	5 768,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	791 976,85	11 496,27	780 480,58	541 400,99
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	915 805,44	73 158,86	842 646,58	599 105,08
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000,00	15 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500,00	1 500,00
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	252 476,09	231 307,96
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	27 450,16	81 168,13
Subventions d'investissement	4 942,94	4 942,94
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	301 369,19	333 919,03
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	240 000,00	
Emprunts et dettes diverses (3)	2 325,54	2 325,54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	99 148,40	1 462,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 716,90	110 547,81
Dettes fiscales et sociales	112 039,35	112 932,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 047,20	9 330,47
Produits constatés d'avance (1)		28 587,97
TOTAL DETTES	541 277,39	265 186,05
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	842 646,58	599 105,08
(1) Dont à plus d'un an (a)		263 724,05
(1) Dont à moins d'un an (a)	442 128,99	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	225 977,93		225 977,93	293 486,81
Production vendue (services)	820 740,25		820 740,25	944 707,15
Chiffre d'affaires net	1 046 718,18		1 046 718,18	1 238 193,96
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				6 983,33
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			6 003,96	9 689,32
Autres produits			2,57	216,24
Total produits d'exploitation (I)			1 052 724,71	1 255 082,85
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock			15 487,13	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			718 725,74	820 214,71
Impôts, taxes et versements assimilés			17 666,02	18 200,12
Salaires et traitements			172 455,37	208 888,25
Charges sociales			51 544,42	71 550,17
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 636,40	13 509,72
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			14,92	305,53
Total charges d'exploitation (II)			991 530,00	1 132 668,50
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			61 194,71	122 414,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			180,01	135,63
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			180,01	135,63
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 675,23	1 516,98
Différences négatives de change				1,41
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 675,23	1 518,39
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 495,22	-1 382,76
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			58 699,49	121 031,59



Compte de résultat - suite

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	11 198,59	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	11 198,59	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	33 576,92	9 537,46
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	33 576,92	9 537,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-22 378,33	-9 537,46
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 871,00	30 326,00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 064 103,31	1 255 218,48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 036 653,15	1 174 050,35
BENEFICE OU PERTE	27 450,16	81 168,13
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier	24 452,16	32 371,04
– Redevances de crédit–bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 30/06/2020.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel, des reports d'échéances fiscales et sociales ainsi que de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l'Etat.



Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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.

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 16 ans

Nancy FABRE



- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 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.

Créances

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

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.



Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 090,50	1 819,00		10 909,50
Immobilisations incorporelles	9 090,50	1 819,00		10 909,50
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	44 348,71			44 348,71
– Matériel de transport	308,00	6 189,47		6 497,47
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 174,40	10 916,47	17 269,96	46 820,91
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	97 831,11	17 105,94	17 269,96	97 667,09
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	40,00			40,00
– Autres titres immobilisés	2 548,00			2 548,00
– Prêts et autres immobilisations financières	12 899,75		235,75	12 664,00
Immobilisations financières	15 487,75		235,75	15 252,00
ACTIF IMMOBILISE	122 409,36	18 924,94	17 505,71	123 828,59

Tableau des amortissements

	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	6 883,98	938,38		7 822,36
Immobilisations incorporelles	6 883,98	938,38		7 822,36
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	33 702,89	1 998,93		35 701,82
– Matériel de transport	121,49	1 233,53		1 355,02
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 996,91	11 465,56	17 269,96	16 783,39
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	57 821,29	14 698,02	17 269,96	53 840,23
ACTIF IMMOBILISE	64 705,27	15 636,40	17 269,96	61 662,59

Tableau des dépréciations des actifs

	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	11 496,27			11 496,27
Total	11 496,27			11 496,27
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Tableau des provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				



Tableau des provisions pour risques et charges

	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					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					



Etat des créances

	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	12 664,00		12 664,00
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	160 039,76	160 039,76	
Autres	228 263,50	228 263,50	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 268,35	10 268,35	
Total	411 235,61	398 571,61	12 664,00
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



Etat des dettes

	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				
– à plus de 1 an à l'origine	240 000,00	240 000,00		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 716,90	75 716,90		
Dettes fiscales et sociales	112 039,35	112 039,35		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 372,74	14 372,74		
Produits constatés d'avance				
Total	442 128,99	442 128,99		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	240 000,00			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 325,54			



Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	5 446,38
Dettes provis. pr congés à payer	15 471,38
Charges sociales – charges à payer	4 776,42
Etat – autres charges à payer	2 018,00
Clients – RRR à accorder	9 427,20
Total	37 139,38



Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs – RRR à obtenir	2 753,84
Total	2 753,84

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 268,35		
Total	10 268,35		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

Charges et produits exceptionnels

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 198,59	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	11 198,59	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 576,92	9 537,46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	33 576,92	9 537,46
Résultat exceptionnel	-22 378,33	-9 537,46



ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : 2 M EXPO

Siège social : 45, Rue du Fort Manoir, 78320 LE MESNIL SAINT DENIS

Numéro SIREN : 443 978 093 RCS VERSAILLES

Représentée :

Par ses représentants légaux (qualité et identité), Madame Nancy FABRE, représentant la société DNF FINANCE ET CONSEIL, présidente,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

Déclare donner mandat à **ORCOM CENTRE**
2 Avenue de Paris
45056 ORLÉANS CÉDEX 1
N° SIREN 403 314 438

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 22 décembre 2020

Signature :

Nancy FABRE



2 M EXPO
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 45, Rue du Fort Manoir, 78320 LE MESNIL ST DENIS
443 978 093 RCS VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 22 DECEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 27 450,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 450,16 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves"	22 549,84 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	50 000,00 euros
A titre de dividendes	50 000,00 euros
Soit un montant arrondi de 33,33 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 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 30 juin 2017 : 50 000 euros, non éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 30 juin 2018 : aucune distribution

Exercice clos le 30 juin 2019 : 60 000 euros, non éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Présidente
La société DNF FINANCE ET CONSEIL
Représentée par Mme Nancy FABRE

Nancy FABRE

