

RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00325
Numéro SIREN : 830 836 078
Nom ou dénomination : 2M

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2019 sous le numéro de dépôt 2440

SAS 2 M

RESIDENCE PONT PEYRIN
BAT E - N°117
32600 L ISLE JOURDAIN

B 2440

COMPTES ANNUELS

MOREREAU CONSEIL S.A.S.
28 RUE DE LA REPUBLIQUE

32600 L ISLE JOURDAIN
0562072280

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Exercice N-2	
	Brut	Net	Brut	Net	Brut	Net
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	6 000		1 354	4 646		4 646
Autres immobilisations corporelles	11 212		1 131	10 081		10 081
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	17 212		2 485	14 727		14 727
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	59 299			59 299		59 299
Autres créances	15 294			15 294		15 294
Capital souscrit - appelé, non versé						
 Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	24 933			24 933		24 933
Charges constatées d'avance (3)						
Total III	99 526			99 526		99 526
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	116 738		2 485	114 253		114 253

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2018	10	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 886		42 886	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	43 886		43 886	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	25 101		25 101	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	22 417 22 848		22 417 22 848	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	70 366		70 366	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	114 253		114 253	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

70 366

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2018 10			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	166 249		166 249			166 249
Chiffre d'affaires NET	166 249		166 249			166 249
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			166 249			166 249
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			81 782			81 782
Impôts, taxes et versements assimilés			357			357
Salaires et traitements			18 411			18 411
Charges sociales			8 223			8 223
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 485			2 485
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			111 257			111 257
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			54 992			54 992
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2018	10		
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)		781	781	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		781	781	
2. Résultat financier (V-VI)		781	781	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		54 211	54 211	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5	5	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		5	5	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1	1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1	1	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3	3	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		11 328	11 328	
Total des produits (I+III+V+VII)		166 254	166 254	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		123 368	123 368	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		42 886	42 886	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Informations complémentaires (CICE)	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	17
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	18
Produits à recevoir	18
Détail des produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Détail des charges à payer	20
Variation des capitaux propres	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 27/06/2017 au 31/03/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été immatriculée le 17 Juillet 2017 et l'activité a débuté le 27 Juin 2017.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 287 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 27/06/2017 au 31/03/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 000
Matériel de transport			10 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			712
TOTAL			17 212
TOTAL GENERAL			17 212

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 000	6 000
Matériel de transport			10 500	10 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			712	712
TOTAL			17 212	17 212
TOTAL GENERAL			17 212	17 212

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 354		1 354
Matériel de transport		1 127		1 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4		4
TOTAL		2 485		2 485
TOTAL GENERAL		2 485		2 485

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 354				
Matériel de transport	1 127				
Matériel de bureau informatique mobilier	4				
TOTAL	2 485				
TOTAL GENERAL	2 485				

ANNEXE

Exercice du 27/06/2017 au 31/03/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	59 299	59 299	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 007	15 007	
Divers état et autres collectivités publiques	287	287	
TOTAL	74 593	74 593	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	22 417	22 417		
Personnel et comptes rattachés	4 791	4 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 642	6 642		
Impôts sur les bénéfices	11 328	11 328		
Autres impôts taxes et assimilés	88	88		
Groupe et associés	25 101	25 101		
TOTAL	70 366	70 366		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	25 101			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000		100		100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 000
Autres créances	287
Total	1 287

ANNEXE

Exercice du 27/06/2017 au 31/03/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLTS - FACT A ETABLIR	
- FAE FACE 71117	1 000
ETAT - PRODUIT A RECEVOIR	
- CICE 03.2018	287
Total	1 287

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 881
Dettes fiscales et sociales	88
Total	3 969

ANNEXE

Exercice du 27/06/2017 au 31/03/2018

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACT. NON PARVENUES	
- HONORAIRES CPTABLES	1 711
- INTERIM ADECCO	1 810
- INTERNET	360
ETAT - CHARGES A PAYER	
- TAXE APPRENTISSAGE 1erT	88
Total	3 969

Variation des capitaux propres

Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	1 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 000
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	1 000
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	1 000

SAS 2 M

RESIDENCE PONT PEYRIN
BAT E - N°117
32600 L ISLE JOURDAIN

DOSSIER DE GESTION

MOREREAU CONSEIL S.A.S.
28 RUE DE LA REPUBLIQUE

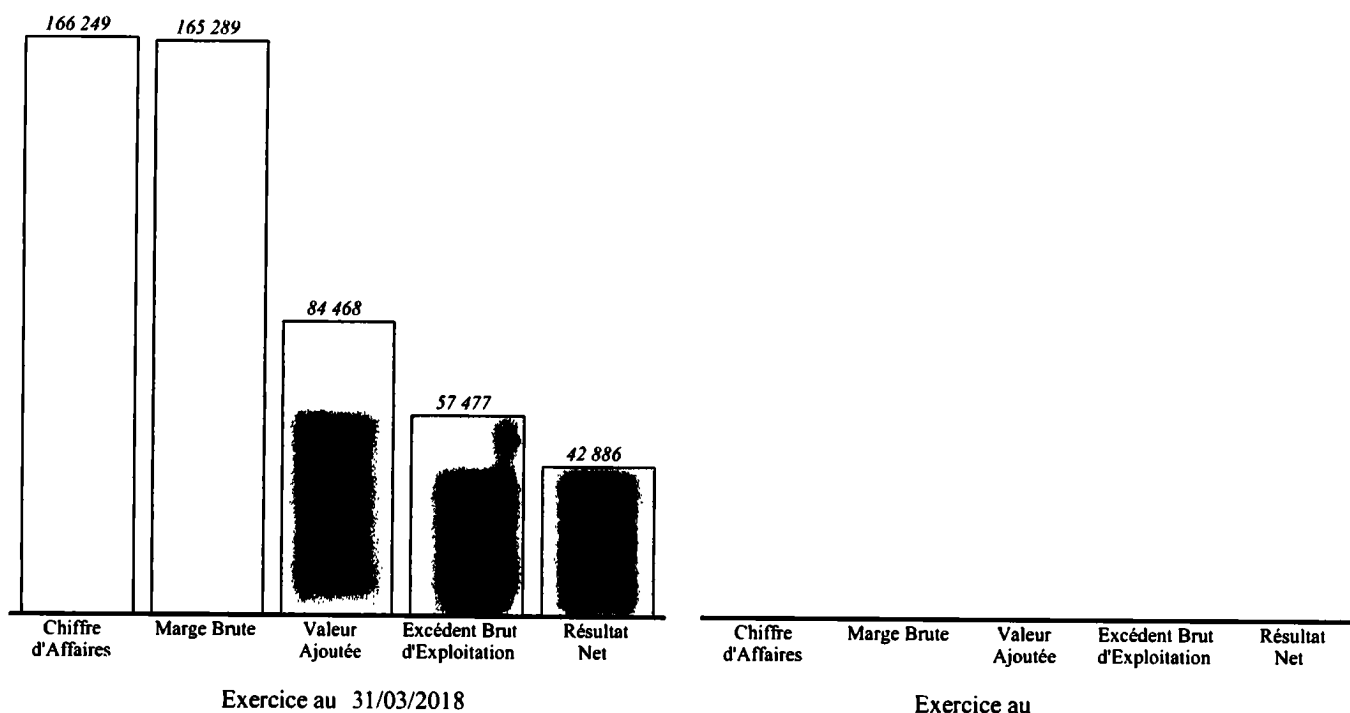
32600 L ISLE JOURDAIN
0562072280

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

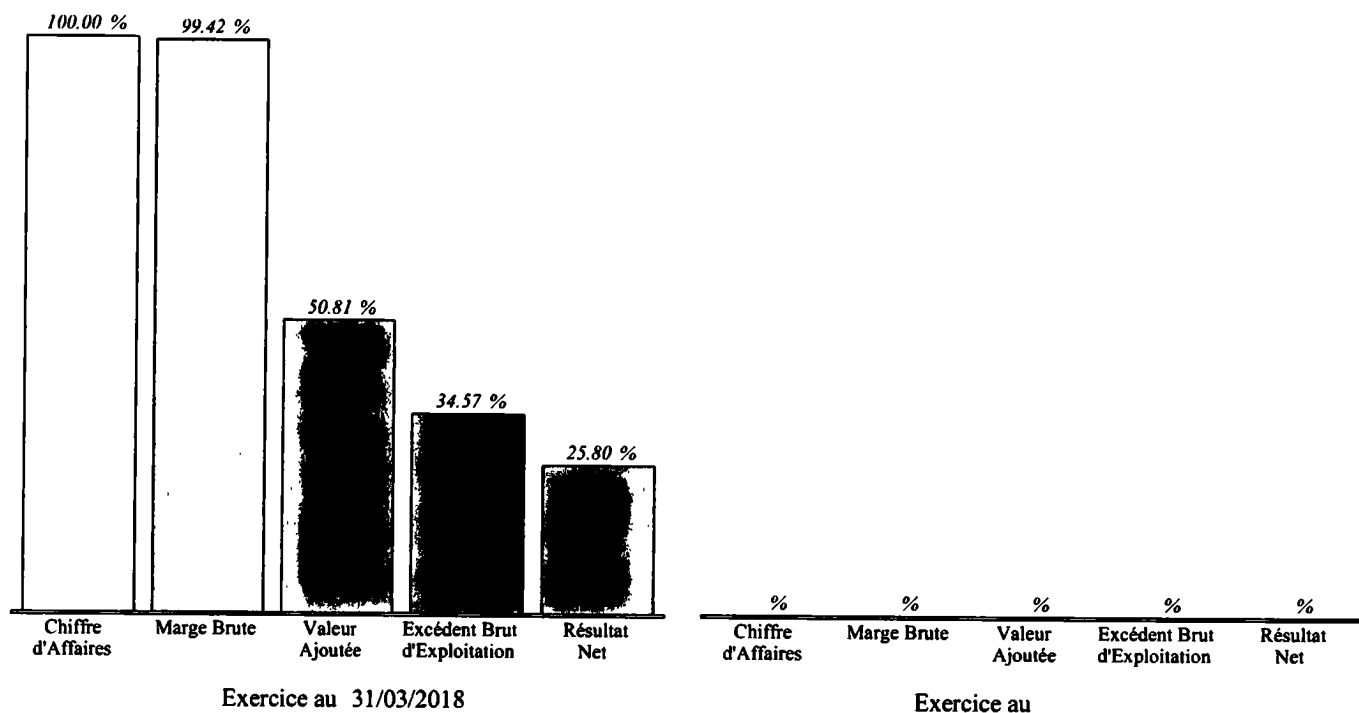
	Exercice N 31/03/2018	10	% CA	Exercice N-1	% CA	Ecart N / N-1	
						Euros	%
Ventes marchandises + Production	166 249		100.00			166 249	
+ Ventes de marchandises							
- Coût d'achat des marchandises vendues							
Marge commerciale							
+ Production vendue	166 249		100.00			166 249	
+ Production stockée ou déstockage							
+ Production immobilisée							
Production de l'exercice	166 249		100.00			166 249	
- Matières premières, approvisionnements consommés							
- Sous traitance directe	960		0.58			960	
Marge brute de production	165 289		99.42			165 289	
Marge brute globale	165 289		99.42			165 289	
- Autres achats + charges externes	80 822		48.61			80 822	
Valeur ajoutée	84 468		50.81			84 468	
+ Subventions d'exploitation							
- Impôts, taxes et versements assimilés	357		0.21			357	
- Salaires du personnel	18 411		11.07			18 411	
- Charges sociales du personnel	8 223		4.95			8 223	
Excédent brut d'exploitation	57 477		34.57			57 477	
+ Autres produits de gestion courante							
- Autres charges de gestion courante							
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges							
- Dotations aux amortissements	2 485		1.49			2 485	
- Dotations aux provisions							
Résultat d'exploitation	54 992		33.08			54 992	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun							
+ Produits financiers							
- Charges financières	781		0.47			781	
Résultat courant	54 211		32.61			54 211	
+ Produits exceptionnels	5					5	
- Charges exceptionnelles	1					1	
Résultat exceptionnel							
- Impôt sur les bénéfices	11 328		6.81			11 328	
- Participation des salariés							
Résultat NET	42 886		25.80			42 886	

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2018	10 Nbj CA		Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	1 000	1.80			1 000	
Résultat de l'exercice	42 886	77.39			42 886	
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	43 886	79.19			43 886	
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés	25 101	45.30			25 101	
CAPITAUX PERMANENTS	68 988	124.49			68 988	
Actif net immobilisé	14 727	26.57			14 727	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	54 261	97.91			54 261	
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	59 299	107.01			59 299	
Autres créances	15 294	27.60			15 294	
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	74 593	134.60			74 593	
Fournisseurs et comptes rattachés	22 417	40.45			22 417	
Autres dettes	22 848	41.23			22 848	
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	45 265	81.68			45 265	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	29 328	52.92			29 328	
Disponibilités	24 933	44.99			24 933	
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	24 933	44.99			24 933	

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/03/2018	10	Exercice N-1
RESSOURCES DURABLES			
Résultat net comptable	42 886		
Dotations aux amortissements et provisions	2 485		
Reprises sur amortissements et provisions			
Plus ou moins-values sur cession d'actif			
Subventions d'investissements virées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	45 371		
Prélèvements			
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	45 371		
Cessions d'immobilisations			
Augmentation des capitaux propres	1 000		
Augmentation des comptes courants d'associés	25 101		
Augmentation des dettes financières			
Subventions reçues			
TOTAL DES RESSOURCES	71 473		
EMPLOIS FIXES			
Acquisitions d'immobilisations	17 212		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction des capitaux propres			
Dividendes			
Remboursements des comptes courants d'associés			
Remboursements des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS	17 212		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	54 261		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/03/2018 10		Variations (N-1) - (N-2)
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS			
Stocks et en cours			
Clients et comptes rattachés		59 299	
Autres créances		15 294	
Comptes de régularisation			
VARIATION		74 593	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE			
Fournisseurs et comptes rattachés		22 417	
Autres dettes		22 848	
Comptes de régularisation			
VARIATION		45 265	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		29 328	
VARIATION TRESORERIE			
Disponibilités		24 933	
Concours bancaires courants			
VARIATION		24 933	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emplois (-) ou Ressources nets (+)			

"2M"
S.A.S. au capital de 1 000 €
Siège social : Résidence Pont Peyrin
Bât E - n° 117
32600 L'ISLE JOURDAIN
R.C.S. AUCH 830 836 078

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE ANNUELLE DU 17.12.2018

RELATIF A L'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31.03.2018

DEUXIEME RESOLUTION

Le Président affecte le bénéfice distribuable de **42 886 €**
comme suit :

- Réserve légale **100 €**
- Report à nouveau **42 786 €**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et quinquès du Code Général des Impôts, aucune réintégration dans le résultat fiscal n'a eu lieu au titre de charges somptuaires (article 39.4 du CGI), ni de frais généraux excessifs (article 39.5 du CGI).

Par ailleurs, selon les dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour extrait,

LE PRESIDENT,

Imade MOUHOUCHE

AS 2M
RESIDENCE PONT PEYRIN
32600 L'ISLE JOURDAIN
N. 830 836 078

TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT

	MONTANT			
	AVANT REPARTITION	RESULTAT		APRES REPARTITION
		ORIGINE	AFFECTATION	
POSTES DU PLAN COMPTABLE				
1290	Résultat de l'exercice	42 886	42 886	
1010	Capital	1 000		1 000
<u>RESERVES</u>				
1061	Réserve légale		100	100
1063	Réserves statutaires ou contractuelles			
1064	Réserves réglementées			
1068	Autres réserves			
11	Report à nouveau		42 786	42 786
<u>DETTES DIVERSES</u>				
4570	Dividendes à payer		0	0
<u>TOTAL AVANT REPARTITION</u>		43 886		
			42 886	
<u>TOTAL APRES REPARTITION</u>				43 886