

RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00115
Numéro SIREN : 440 867 117
Nom ou dénomination : 2 M NETTOYAGE

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2021 sous le numéro de dépôt 10431

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|---------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 258 588 | | 258 588 | 258 588 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 74 282 | 66 534 | 7 748 | 7 253 | 495 | 6.82 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 130 012 | 129 500 | 512 | 1 711 | 1 199 | 70.11 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 35 000 | | 35 000 | | 35 000 | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | 14 252 | | 14 252 | 14 252 | | | | |
| Autres immobilisations financières | 30 | | 30 | 30 | | | | |
| Total II | 512 163 | 196 034 | 316 129 | 281 834 | 34 295 | 12.17 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 6 557 | | 6 557 | 5 878 | 679 | 11.56 | |
| | 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 | 1 195 268 | 24 951 | 1 170 316 | 774 160 | 396 156 | 51.17 | |
| | Autres créances | 378 210 | | 378 210 | 337 959 | 40 252 | 11.91 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 134 943 | | 134 943 | 35 098 | 99 846 | 284.48 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 2 470 | | 2 470 | 2 341 | 129 | 5.51 | | |
| Total III | 1 717 448 | 24 951 | 1 692 497 | 1 155 435 | 537 062 | 46.48 | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 2 229 612 | 220 986 | 2 008 626 | 1 437 269 | 571 357 | 39.75 | | |

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

0-

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|---|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| | | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | | 7 500 | | 7 500 | | |
| | Réserves | | 750 | | 750 | | |
| | Réserve légale | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | 77 708 | | 172 078 | 94 370 | 54.84 |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | | 47 560 | | 94 370 | 46 811 | 49.60 |
| | Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | | 38 398 | | 85 958 | 47 560 | 55.33 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | 1 200 | | | 1 200 | |
| | Total III | | 1 200 | | | 1 200 | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | 221 676 | | 231 822 | 10 145 | 4.38 |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | | | |
| | Concours bancaires courants | | 735 274 | | 211 352 | 523 921 | 247.89 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 225 139 | | 335 197 | 110 057 | 32.83 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 707 885 | | 511 148 | 196 737 | 38.49 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | | 79 053 | | 61 792 | 17 261 | 27.93 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | | 1 969 028 | | 1 351 311 | 617 717 | 45.71 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | | 2 008 626 | | 1 437 269 | 571 357 | 39.75 |

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

1 799 857 1 183 426

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2020 12 | | | Exercice N-1 30/09/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | 18 000 | 18 000 | 100.00 |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 2 963 411 | | 2 963 411 | 2 599 653 | 363 758 | 13.99 |
| Chiffre d'affaires NET | 2 963 411 | | 2 963 411 | 2 617 653 | 345 758 | 13.21 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 2 791 | 2 791 | 100.00 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 6 234 | 16 772 | 10 538 | 62.83 |
| Autres produits | | | 67 | 2 288 | 2 221 | 97.09 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 2 969 712 | 2 639 504 | 330 208 | 12.51 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | 18 000 | 18 000 | 100.00 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 123 638 | 67 973 | 55 665 | 81.89 |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | 679 | 640 | 39 | 6.07 |
| Autres achats et charges externes * | | | 663 117 | 711 287 | 48 170 | 6.77 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 79 406 | 57 726 | 21 681 | 37.56 |
| Salaires et traitements | | | 1 793 610 | 1 435 244 | 358 366 | 24.97 |
| Charges sociales | | | 331 452 | 367 081 | 35 630 | 9.71 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 5 775 | 10 816 | 5 041 | 46.60 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 4 550 | 7 266 | 2 716 | 37.38 |
| Dotations aux provisions | | | 1 200 | | 1 200 | |
| Autres charges | | | 2 953 | 15 326 | 12 373 | 80.73 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 3 005 021 | 2 690 078 | 314 943 | 11.71 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | | 35 309 | 50 574 | 15 265 | 30.18 |
| 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

1 077

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| | 30/09/2020 | 12 | 30/09/2019 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | 0 | | 0 | | |
| 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 | | 0 | | 0 | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 8 464 | | 4 921 | 3 543 | 72.00 |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | 8 464 | | 4 921 | 3 543 | 72.00 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 8 464 | | 4 921 | 3 543 | 72.01 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 43 773 | | 55 495 | 11 722 | 21.12 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 435 | | 153 | 282 | 184.22 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 250 | | 2 988 | 1 738 | 58.16 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | 1 685 | | 3 141 | 1 456 | 46.35 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 5 472 | | 42 017 | 36 545 | 86.98 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | | | |
| Total VIII | | 5 472 | | 42 017 | 36 545 | 86.98 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 3 787 | | 38 876 | 35 089 | 90.26 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 2 971 397 | | 2 642 645 | 328 752 | 12.44 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 3 018 957 | | 2 737 016 | 281 941 | 10.30 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges) | | 47 560 | | 94 370 | 46 811 | 49.60 |

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ACOR OCEANE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire mondiale liée au " Covid 19 " est une situation préexistante à la clôture de l'exercice. Notre activité a été impactée à partir du mois de mars 2020 suite aux décisions gouvernementales en matière de confinement.

Elles se sont traduites notamment par :

- Des clients de la société 2M Nettoyages ont été impactés (fermetures d'établissements : salles de sport, CPAM...).
- Recours au chômage partiel : 97 995,39 € d'indemnités de chômage partiel versées aux salariés soit un coût net pour l'entreprise de 1 034,92 € après prise en compte des aides de l'Etat.
- Le report des échéances d'emprunts de 6 mois soit un report de 27 756,66 € (avril à septembre 2020)
- Un surcoût en consommables (masques, gel, ...) estimé à 10 k euro.

L'ensemble des actions jugées nécessaires afin d'assurer la continuité d'exploitation a été mis en ouvre à ce jour.

A la date d'arrêté des comptes, nous n'avons pas identifié d'éléments significatifs que pourrait avoir cette crise sur la valeur comptable des actifs et des passifs.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale institué par l'article 68 de la loi n°067-1060 du 30 septembre 1987 à compter de l'exercice clos le 30/09/2015.

La société tête de groupe est la société CFHA.

Conformément aux dispositions de la convention d'intégration fiscale conclue, l'impôt sur les sociétés afférent au résultat de 2M NETTOYAGE est comptabilisé dans ses propres charges.

Le montant de cet impôt est nul au 30/09/2020.

Sur l'exercice, la société 2M NETTOYAGE a fait l'acquisition de l'intégralité des actions de la SAS EUSKAL pour un montant de 35 000 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|---------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 258 588 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 69 779 | | 4 503 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 23 478 | | |
| Matériel de transport | 105 159 | | 568 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 12 578 | | |
| TOTAL | 210 994 | | 5 070 |
| Autres participations | | | 35 000 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 14 282 | | |
| TOTAL | 14 282 | | 35 000 |
| TOTAL GENERAL | 483 864 | | 40 070 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 258 588 | 258 588 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 74 282 | 74 282 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 23 478 | 23 478 |
| Matériel de transport | | 11 771 | 93 956 | 93 956 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 12 578 | 12 578 |
| TOTAL | | 11 771 | 204 294 | 204 294 |
| Autres participations | | | 35 000 | 35 000 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 14 282 | 14 282 |
| TOTAL | | | 49 282 | 49 282 |
| TOTAL GENERAL | | 11 771 | 512 163 | 512 163 |

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 | 62 526 | 4 008 | | 66 534 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 23 131 | 347 | | 23 478 |
| Matériel de transport | 103 795 | 1 421 | 11 771 | 93 444 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 12 578 | | | 12 578 |
| TOTAL | 202 030 | 5 775 | 11 771 | 196 034 |
| TOTAL GENERAL | 202 030 | 5 775 | 11 771 | 196 034 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal. techniques matériel outillage indus. | 4 008 | | | | |
| Instal. générales agenc. aménag. divers | 347 | | | | |
| Matériel de transport | 1 421 | | | | |
| TOTAL | 5 775 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 5 775 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | | 1 200 | | | 1 200 |
| TOTAL | | 1 200 | | | 1 200 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients | 20 444 | 4 550 | 42 | | 24 951 |
| TOTAL | 20 444 | 4 550 | 42 | | 24 951 |
| TOTAL GENERAL | 20 444 | 5 750 | 42 | | 26 151 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 5 750 | 42 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Prêts | 14 252 | 0 | 14 252 |
| Autres immobilisations financières | 30 | | 30 |
| Clients douteux ou litigieux | 32 263 | 32 263 | |
| Autres créances clients | 1 163 004 | 1 163 004 | |
| Personnel et comptes rattachés | 3 448 | 3 448 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 562 | 1 562 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 37 607 | 37 607 | |
| Groupe et associés | 205 329 | 205 329 | |
| Débiteurs divers | 130 265 | 130 265 | |
| Charges constatées d'avance | 2 470 | 2 470 | |
| TOTAL | 1 590 230 | 1 575 948 | 14 282 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 221 676 | 52 506 | 169 170 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 225 139 | 225 139 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 277 319 | 277 319 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 133 223 | 133 223 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 256 505 | 256 505 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 40 838 | 40 838 | | |
| Groupe et associés | 735 274 | 735 274 | | |
| Autres dettes | 79 053 | 79 053 | | |
| TOTAL | 1 969 028 | 1 799 858 | 169 170 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 13 846 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 25 855 | | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 623 | | | |

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 | 1.0000 | 7 500 | | | 7 500 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

| Nature | Montant des éléments | | | Montant de la dépréciation |
|----------------------------|----------------------|-----------|-----------------|----------------------------|
| | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | |
| ACQUISITION FOND BASCO NET | 125 000 | | | |
| AQUISITION FOND LAFAURIE | 133 588 | | | |
| Total | 258 588 | | | |

La durée de vie des 2 fonds des commerce est presumée illimitée. Pour cette raison, aucun amortissement des fonds n'est constaté.

Les tests de dépréciation effectués n'ont mis en évidence aucun indice de perte de valeur des fonds de commerce au 30/09/2020.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 |
|-----------------------------|----------|-----------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 2 à 7 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 1 à 5 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 1 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 1 à 5 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés | 11 323 |
| Autres créances | 124 423 |
| Total | 135 745 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2 029 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 740 |
| Dettes fiscales et sociales | 187 745 |
| Autres dettes | 58 895 |
| Total | 270 408 |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation | | |
| Total | | 2 470 |
| | | 2 470 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|--|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Total | 219 648 |
| | 219 648 |

La SAS C.F.H.A s'est portée caution solidaire sur :

- un prêt de 140 000 € (pour un montant en principal de 140 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires)
- l'acquisition du fonds de commerce Basconnet de 113 148 € au 30/09/2019

La société 2M NETTOYAGE bénéficie d'un crédit de trésorerie non utilisé au 30/09/2020 de :

- escompte : 30 000 €
- ouverture de crédit : 25 000 €

Le prêt de 151 154 € fait l'objet d'une double garantie :

- cautionnement solidaire de CFHA et de Mr José Perreira DA COSTA pour le montant nominal du prêt;
- nantissement de 7 500 actions 2M NETTOYAGE

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|-----------------|----------------|---------|
| 60 ans ou plus | moins de 2 ans | |
| de 55 à 59 ans | 3 à 7 ans | 12 165 |
| de 50 à 54 ans | 8 à 12 ans | 17 890 |
| de 45 à 49 ans | 13 à 17 ans | 5 914 |
| de 40 à 44 ans | 18 à 22 ans | 824 |
| de 35 à 39 ans | 23 à 27 ans | 35 |
| de 30 à 34 ans | 28 à 32 ans | |
| de 25 à 29 ans | 33 à 37 ans | |
| de 20 à 24 ans | 38 à 42 ans | |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

| | | |
|------------------|----------------|--------|
| moins de 20 ans | plus de 42 ans | |
| Engagement total | | 36 828 |

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue dans le cadre de cette étude est la méthode rétrospective prorata temporis des unités de crédit projetées. Elle retient comme base de salaire le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale.

Les différentes hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ à la retraite à l'âge de 60-62 ans (âge légal de départ)
- turn over extrêmement fort non cadre
- taux d'inflation : 1 %
- taux d'actualisation : 0.80 %
- table de mortalité : INSEE 2019
- initiative du départ : salarié
- méthode : rétrospective prorata temporis
- taux de charges sociales : 30 % non cadre

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|------------|--------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité | | 36 828 | |

2M NETTOYAGE
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : Zac Les Pontots, 3 Impasse de la Faïencerie, 64100 BAYONNE
440867117 RCS BAYONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mars 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à -47 560 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -47 560 euros

En totalité au compte « Autres Réserves » s'élevant ainsi à 30 149 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2017 :

40 000,00 euros, soit 5,33 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39 946,70 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 53,30 euros

Exercice clos le 30 septembre 2018 :

30 000,00 euros, soit 4,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 39,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 29 961,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2021

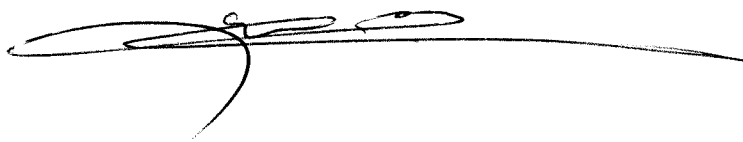
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président

Carlos COSTA

502



19 OCT. 2021

GREFFE DU TRIBUNAL DE BAYONNE

1 avenue Anne de Neubourg

64100 BAYONNE

Réf. : 2021.1145/REB

Saint-Herblain, le 18 octobre 2021

BORDEREAU D'ENVOI

Madame, Monsieur,

Vous trouverez sous ce pli les documents suivants :

- Procès verbal du 31 mars 2020 constatant le non renouvellement des mandats de Commissaire aux Comptes ;
- Imprimés M2 : en 2 exemplaires ;
- Imprimés M3 : en 2 exemplaires ;
- Procuration ;
- Chèque de 191,01 €.

Il n'y donc pas de rapports de commissaire aux comptes à joindre au dépôt des comptes pour l'exercice clos au 30/09/2020. (cf réclamation du 4/05/2021)

Vous trouverez donc à nouveau les documents suivants :

- Les comptes au 30/09/2020 ;
- Décision d'affectation ;
- Chèque de 45,20 €.

Pour notre client :

SAS 2M NETTOYAGE
9 Chemin de la Humère
64100 BAYONNE

Suite à la demande de notre client, nous vous remercions de bien vouloir nous retourner directement le certificat de dépôt ainsi que le bordereau de frais de Greffe à l'adresse suivante :

(ACOR OCEANE, 127 rue Robert Schuman 44800 SAINT HERBLAIN)

Thierry MATHELIER
Élodie GRILLAS
Anthony GUILLOUCHE
Sébastien RENNOU

127, rue Robert Schuman
44800 ST-HERBLAIN
Tél 02 51 25 22 22
saintes@geirec.com

GROUPE
Geirec

www.geirec.com

