



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 : 1999 B 00450

Numéro SIREN : 424 926 228

Nom ou dénomination : 2MA2P

Ce dépôt a été enregistré le 06/03/2017 sous le numéro de dépôt 1340

2017 S 1340

2MA2P

Société à responsabilité limitée au capital de 73 440 euros
Siège social : Zone Industrielle de Brais - Rue Denis Papin - 44600 ST NAZAIRE
424 926 228 RCS SAINT NAZAIRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 FEVRIER 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

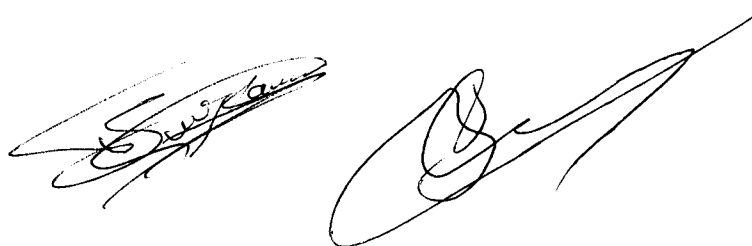
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **12 630,96 euros** en totalité à l'augmentation du compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 794 852,86 euros.

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 3 février 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



STREGO Nantes

5 rue Albert Londres
BP 20303
44303 Nantes Cedex 3
T : 02 40 50 12 61
F : 01 57 67 47 29
strego.nantes@strego.fr

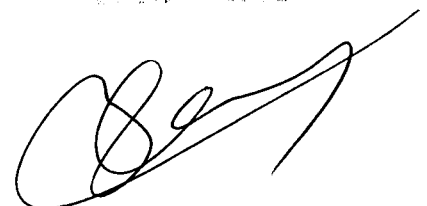
SARL 2MA2P

Fabrication et négoce

Rue Denis Papin
ZI de Brais
44600 ST NAZAIRE

Etats Financiers

Dirigeant
Gérant



Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	11
Autres informations	19
3. Détail du Bilan	20
Détail Bilan Actif	21
Détail Bilan Passif	23
Tableau des emprunts	24
4. Détail du Compte de Résultat	26
Détail du Compte de Résultat	27
Soldes Intermédiaires de Gestion	31
5. Documents Fiscaux	32

A TTESTATION

d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL 2MA2P pour l'exercice du 01 octobre 2015 au 30 septembre 2016 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euro
Total bilan	1 351 532
Chiffre d'affaires	3 077 229
Résultat net comptable (Bénéfice)	12 631

A Nantes
Le 22 novembre 2016

Pour STREGO

Eléonore BOHUON
Expert-Comptable

SARL 2MA2P

Etats Financiers

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	130 299	88 413	41 885	74 635
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	391 678	334 099	57 579	45 556
Autres immobilisations corporelles	76 565	70 687	5 878	10 260
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 688		10 688	10 688
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	610 229	493 199	117 030	142 138
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	454 342	25 586	428 756	496 373
En-cours de production (biens et services)	79 844		79 844	53 973
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 921		2 921	2 889
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	545 014	34 067	510 947	447 608
Autres créances	68 321		68 321	86 412
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	117 106		117 106	131 971
Charges constatées d'avance (3)	26 608		26 608	17 127
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 294 156	59 653	1 234 502	1 236 352
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 904 385	552 853	1 351 532	1 378 491
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	73 440	73 440
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 650	7 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	782 222	814 527
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 631	-32 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	875 943	863 312
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	89 764	101 607
Emprunts et dettes diverses (3)	66	66
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12 543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 323	266 094
Dettes fiscales et sociales	101 494	123 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 942	11 548
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	475 589	515 179
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 351 532	1 378 491
(1) Dont à plus d'un an (a)	22 565	45 822
(1) Dont à moins d'un an (a)	453 025	456 813
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	792	820
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	3 061 512	2 771 709
Production vendue (services)	15 717	9 053
Chiffre d'affaires net	3 077 229	2 780 761
Dont à l'exportation		
Production stockée	25 871	-11 470
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 485	25 702
Autres produits	273	855
Total I	3 124 857	2 795 848
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 476 858	1 348 598
Variations de stock	42 031	18 636
Autres achats et charges externes (a)	672 500	626 384
Impôts, taxes et versements assimilés	40 901	29 231
Salaires et traitements	661 922	640 567
Charges sociales	118 878	114 476
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	58 248	46 138
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	26 619	284
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5 008	3 806
Total II	3 102 965	2 828 120
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	21 892	-32 272
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)	2 196	2 573
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 196	2 573
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 414	2 469
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 414	2 469
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	781	103
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 673	-32 168

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		890
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		890
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	11 110	1 560
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	11 110	1 560
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-11 110	-670
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 067	-533
Total des produits (I+III+V+VII)	3 127 053	2 799 311
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 114 422	2 831 616
BENEFICE OU PERTE	12 631	-32 305

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- 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

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 2MA2P

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 1 351 532 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 631 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 Euro.

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, sont 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	130 725	535	961	130 299
Immobilisations incorporelles	130 725	535	961	130 299
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	367 829	29 835	5 986	391 678
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	36 563	2 040	2 700	35 903
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 212	729	6 279	40 662
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	450 603	32 604	14 965	468 243
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 688			10 688
Immobilisations financières	11 688			11 688
ACTIF IMMOBILISE	593 016	33 139	15 926	610 229

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	535	32 604		33 139
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	535	32 604		33 139
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	961	14 965		15 926
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	961	14 965		15 926

Notes sur le bilan

Immobilisations financières**Liste des filiales et participations**

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL FTR DISTRIBUTION 44600 SAINT NAZAIRE	10 000	-19 852	10,00	-1 442

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 000	1 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations


	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	56 090	33 285	961	88 413
Immobilisations incorporelles	56 090	33 285	961	88 413
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	322 273	17 813	5 986	334 099
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	35 207	727	2 700	33 234
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 307	6 423	6 279	37 452
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	394 788	24 963	14 965	404 786
ACTIF IMMOBILISE	450 877	58 248	15 926	493 199

Notes sur le bilan

Actif circulant**Stocks**

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	454 342	496 373		42 031
Autres approvisionnements				
Total I	454 342	496 373		42 031
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits	79 844	53 973	25 871	
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	79 844	53 973	25 871	
Production stockée			25 871	

 Notes sur le bilan
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 650 630 Euro 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	10 688		10 688
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	545 014	545 014	
Autres	68 321	68 321	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	26 608	26 608	
Total	650 630	639 943	10 688

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. à établir	16 017
Org. soc. prod. à recevoir	7 366
Etat produits à recevoir	19 313
Débit. créd. div. prod. à rec	1 951
Banques prod. à recevoir	79
Total	44 726

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 25 586 Euro.

Il s'agit d'éléments obsoletés du fait du changement de gamme.
Ces éléments ont été dépréciés à 100 % sur l'exercice clos au 30 septembre 2016.

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 73 440 Euro décomposé en 8 160 titres d'une valeur nominale de 9,00 Euro.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 475 589 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	792	792		
- à plus de 1 an à l'origine	88 972	66 408	22 565	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	262 323	262 323		
Dettes fiscales et sociales	101 494	101 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 008	22 008		
Produits constatés d'avance				
Total	475 589	453 025	22 565	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 970			
Emprunts remboursés sur l'exercice	86 785			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	66			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 66 Euro.

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 26 194 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 19 313 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.