

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 05/05/2023 sous le numéro de dépôt 2759



COMPTES ANNUELS



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	282 471		282 471	282 471		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	86 434	79 850	6 584	5 803	780	13.45
Autres immobilisations corporelles	111 318	107 747	3 571	2 067	1 504	72.76
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	300		300	300		
Prêts	14 252		14 252	14 252		
Autres immobilisations financières	1 369		1 369	1 369		
Total II	496 144	187 697	308 547	306 263	2 284	0.75
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	7 507		7 507	6 840	667	9.76
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 364		1 364		1 364	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 896 803	27 346	1 869 457	1 333 970	535 487	40.14
Autres créances	462 653		462 653	479 023	16 370	3.42
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	193 880		193 880	102 601	91 278	88.96
Charges constatées d'avance (3)	10 029		10 029	3 978	6 051	152.08
Total III	2 572 236	27 346	2 544 890	1 926 413	618 477	32.11
Comptes de Régularisation						
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)	3 068 380	214 943	2 853 437	2 232 676	620 761	27.80

CERTIFIÉ CONFORME

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

0-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	6 031 354		6 031 354	3 960 105		2 071 249	52.30
Chiffre d'affaires NET	6 031 354		6 031 354	3 960 105		2 071 249	52.30
Production stockée							
Production immobilisée				0	8 000	8 001	100.00
Subventions d'exploitation				5 804	6 813	1 008	14.80
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				1 916	1 904	12	0.65
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			6 039 074	3 976 822		2 062 253	51.86
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			271 793	172 382		99 411	57.67
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			667	283		384	135.90
Autres achats et charges externes *			1 542 654	820 704		721 950	87.97
Impôts, taxes et versements assimilés			132 838	101 335		31 503	31.09
Salaires et traitements			3 475 255	2 425 010		1 050 245	43.31
Charges sociales			540 283	462 881		77 402	16.72
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 079	6 942		863	12.44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 950	762		1 187	155.74
Dotations aux provisions			14 850			14 850	
Autres charges			4 780	12 009		7 229	60.20
Total des Charges d'exploitation (II)			5 989 814	4 001 742		1 988 072	49.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			49 260	24 920		74 181	297.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

6 331

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		0		0	0	9.52
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				1	1	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0		1	1	75.53
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		16 404		12 897	3 508	27.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		16 404		12 897	3 508	27.20
2. Résultat financier (V-VI)		16 404		12 896	3 509	27.21
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		32 856		37 816	70 672	186.88
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				6 331	6 331	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				3 000	3 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				9 331	9 331	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 297		311	10 986	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 218			10 218	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		21 515		311	21 204	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		21 515		9 020	30 535	338.53
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		8			8	
Total des produits (I+III+V+VII)		6 039 075		3 986 154	2 052 921	51.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		6 027 742		4 014 950	2 012 792	50.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		11 333		28 796	40 129	139.36

* 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 le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- 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.

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 de 8 € au 30/09/2022.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	282 471		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	81 699		4 735
Installations générales agencements aménagements divers	24 295		
Matériel de transport	68 469		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 926		3 628
TOTAL	189 388		8 363
Autres titres immobilisés	300		
Prêts, autres immobilisations financières	15 621		
TOTAL	15 921		
TOTAL GENERAL	487 781		8 363

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			282 471	282 471
TOTAL			282 471	282 471
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	86 434	86 434
Installations générales agencements aménagements divers			24 295	24 295
Matériel de transport			68 469	68 469
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			18 554	18 554
TOTAL		0	197 752	197 752
Autres titres immobilisés			300	300
Prêts, autres immobilisations financières			15 621	15 621
TOTAL			15 921	15 921
TOTAL GENERAL		0	496 144	496 144

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	75 895	3 955		79 850
Installations générales agencements aménagements divers	23 545	164		23 709
Matériel de transport	68 189	280		68 469
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 888	1 680		15 568
TOTAL	181 518	6 079		187 597
TOTAL GENERAL	181 518	6 079		187 597

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	3 955				
Instal. générales agenc.aménag.divers	164				
Matériel de transport	280				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 680				
TOTAL	6 079				
TOTAL GENERAL	6 079				

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	14 850	1 200		14 850
TOTAL	1 200	14 850	1 200		14 850

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	25 682	1 950	286		27 346
TOTAL	25 682	1 950	286		27 346
TOTAL GENERAL	26 882	16 800	1 486		42 196
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 800	1 486		

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	1 369	0	1 369
Clients douteux ou litigieux	32 797	32 797	
Autres créances clients	1 864 006	1 864 006	
Personnel et comptes rattachés	4 112	4 112	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	558	558	
Taxe sur la valeur ajoutée	120 098	120 098	
Groupe et associés	204 352	204 352	
Débiteurs divers	133 532	133 532	
Charges constatées d'avance	10 029	10 029	
TOTAL	2 385 106	2 369 485	15 621

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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	116 017	71 562		44 455
Fournisseurs et comptes rattachés	762 548	762 548		
Personnel et comptes rattachés	505 807	505 807		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	213 449	213 449		
Taxe sur la valeur ajoutée	399 393	399 393		
Autres impôts taxes et assimilés	62 252	62 252		
Groupe et associés	724 511	724 511		
Autres dettes	33 674	33 674		
TOTAL	2 817 652	2 773 197		44 455
Emprunts souscrits en cours d'exercice	111			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 382			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	645			

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

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	Global	
ACQUISITION FONDS BASCO NET	125 000			125 000	
AQUISITION FONDS LAFAURIE	133 588			133 588	
ACQUISITION FONDS EUSKAL	23 883			23 883	
Total	282 471			282 471	

La durée de vie des 3 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 30/09/2022.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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
Mobilier	Linéaire	4 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 434
Autres créances	127 440
Total	132 874

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	215 962
Dettes fiscales et sociales	355 973
Autres dettes	30 833
Total	602 865

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 029
Total	10 029

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	115 919
Total	115 919

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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
Moins de 20 ans	plus de 42 ans	
de 20 à 24 ans	38 à 42 ans	10
de 25 à 29 ans	33 à 37 ans	249
de 30 à 34 ans	28 à 32 ans	99
de 35 à 39 ans	23 à 27 ans	
de 40 à 44 ans	18 à 22 ans	130
de 45 à 49 ans	13 à 17 ans	1 506
de 50 à 54 ans	8 à 12 ans	5 500
de 55 à 59 ans	3 à 7 ans	20 385
60 ans ou plus	moins de 2 ans	17 096
Engagement total		44 975

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 : 3.70 %
- table de mortalité : INSEE 2022
- 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		44 975	

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 29 mars 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 11 333 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 11 333 euros

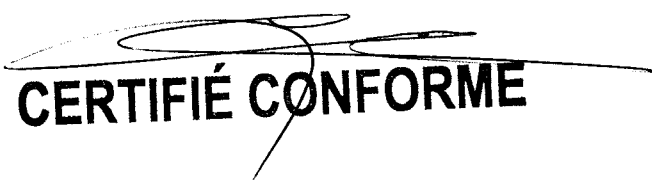
En totalité au compte « Autres Réserves » s'élevant ainsi à 12 686 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividendes n'a été distribués au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2023

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

Certifié conforme
Le Président
José Carlos COSTA


CERTIFIÉ CONFORME

REÇU le
05 MAI 2023
Rép:

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BAYONNE
1 Avenue Marie Anne de Neubourg
64100 BAYONNE

RENNES
276, rue de Châteaugiron
CS 76308
35063 RENNES CEDEX
Tél : 02.99.86.31.31
rennes@geirec.com

SAINT-GRÉGOIRE
11, parc de Brocéliande
BP 76203
35762 SAINT-GRÉGOIRE CEDEX
Tél : 02.99.14.33.14
saint.gregoire@geirec.com

NANTES
127, rue Robert Schuman
44800 ST-HERBLAIN
Tél : 02.51.25.22.22
nantes@geirec.com

LORIENT
18, rue de Kerhoas
56260 LARMOR-PLAGE
Tél : 02.97.87.22.22
Fax : 02.97.87.22.29
lorient@geirec.com

BELLE-ÎLE EN MER
1, rue de Verdun
56360 LE PALAIS
Tél : 02.97.31.51.79
belle-ile@geirec.com

CONCARNEAU
5 bis, rue des Ecoles
29900 CONCARNEAU
Tél : 02.98.50.76.75
concarneau@geirec.com

Réf. : 2023-641/REB

Saint-Herblain, le 3 mai 2023

BORDEREAU D'ENVOI

Madame, Monsieur,

Vous trouverez sous ce pli les documents suivants :

DOCUMENTS	OBSERVATIONS
<ul style="list-style-type: none">• Comptes annuels au 30/09/2022• Décision d'affectation• Chèque de 45,02 €	<p><i>Pour nos clients :</i></p> <p>SAS 2M NETTOYAGE</p>

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 :

(GEIREC NANTES, 127 rue Robert Schuman 44800 SAINT HERBLAIN)

Restant à votre disposition pour tout renseignement complémentaire,

Nous vous prions de croire, **Madame, Monsieur**, à l'assurance de nos sentiments distingués.

Rebecca BEARNAIS
Secrétaire Juridique

