

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

	France		Exportations et livr. intra-communautaires		Total		31/12/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	3 661 646	FH		FI	3 661 646	3 211 795
Chiffre d'affaires net	FJ	3 661 646	FK		FL	3 661 646	3 211 795
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	40 234	6 212
Autres produits (1) (11)					FQ	12	5
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				FR	3 701 892	3 218 512
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	848 183	792 856
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	28 272	45 933
Salaires et traitements					FY	2 373 445	1 969 738
Charges sociales (10)					FZ	263 329	249 394
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	44 429	41 172
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		24 473
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	53 209	1 429
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF				GF	3 610 866	3 124 996
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				GG	91 026	93 516
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)	GP				GP		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 023	11 216
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU				GU	9 023	11 216
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV				GV	-9 023	-11 216
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				GW	82 003	82 301

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

		31/12/2022	31/12/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	140
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	1 762
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 902
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-1 902
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	7 404
	Impôts sur les bénéfices X	HK	15 897
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	3 701 892
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	3 645 092
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	56 801
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	5 851
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		
	- Amendes		140
	- Immobilisations sorties		1 762
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 11 826 558 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 56 801 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

.../...

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités :

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale. Dans le cadre de ses missions d'administrateurs, la S.E.L.A.R.L. est amenée à gérer des fonds pour le compte d'autrui. Des comptes courants sont ouverts à cet effet, auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations. Au 31 Décembre 2022, le montant total géré dans le cadre de ses missions s'élève à €. 9 012 198. Ce montant est inscrit à l'actif dans la rubrique « Disponibilités » et au passif dans les « Autres dettes ».

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Participation des Salariés

Un accord de participation a été signé en mars 2018. Au 31 Décembre 2022, il donne lieu à la constitution d'une charge à payer d'un montant de €. 7 404.

Engagements pris en matière de retraite

En 2018, la société a racheté à une convention d'assurance Entreprise I.F.C. souscrite par la Banque Nuger auprès d'ANTARIUS. Au 31 décembre 2022, la valorisation de ce contrat s'élève à €. 303 779.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

CERTIFIE CONFORME

*



* */

2M & Associés
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée d'administrateurs
judiciaires au capital de 2 000 euros
Siège social : 22 rue de l'Arcade – 75008 PARIS
829 018 480 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 56 801 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2022 en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 114 169 euros.

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

Exercices	Dividendes distribués	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % (Article 158 CGI)
31.12.2021	-	-
31.12.2020	123 630 €	123 630 €
31.12.2019	75 000 €	75 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le présent extrait a été signé de manière électronique par l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Pour copie certifiée conforme
Carole MARTINEZ
Gérante

 MARTINEZ Carole

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	42 302	AG	42 302	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	369 850	AU	230 877	138 973
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	500	CV	500	500
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	41 049	BI	41 049	39 447
TOTAL II	BJ	453 700	BK	273 179	180 522
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	290 194	BY	15 440	274 754
Autres créances (3)	BZ	1 028 861	CA		1 028 861
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	700 000	CE		700 000
Disponibilités	CF	9 641 774	CG		9 641 774
Charges constatées d'avance (3)	CH	647	CI		647
TOTAL III	CJ	11 661 476	CK	15 440	11 646 036
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	12 115 176	IA	288 618	11 826 558
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

			Net	31/12/2022	Net	31/12/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	2 000	DA	2 000	2 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	200	200	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	57 368		
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	56 801	57 368	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	116 369	59 568	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS	389	520	
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	379 910	514 995	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	990 151	835 549	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	192 255	180 945	
Dettes fiscales et sociales			DY	226 231	204 013	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	9 921 254	9 918 891	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	11 710 189	11 654 912	
Écarts de conversion passif		V	ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	11 826 558	11 714 480	

Renvois :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C			
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	11 468 070	11 269 052	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH			