

Fogex



**SARL 2M CLEMENT DAMIEN**

54 CHEMIN DES ARTISANS  
ZA LES SABLONNETTES  
01290 LAIZ

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2023

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

# COMPTES ANNUELS

## - BILAN ACTIF -

2M CLEMENT DAMIEN

du 01/10/2022 au 30/09/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	46 310	30 100	16 210	24 187
Autres immobilisations corporelles	17 775	12 927	4 848	9 423
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>104 145</b>	<b>43 027</b>	<b>61 118</b>	<b>73 670</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	2 664		2 664	225
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 120
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	159 288		159 288	146 051
Autres créances	41 848		41 848	12 607
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	337 814		337 814	312 694
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	7 826		7 826	9 948
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>549 440</b>		<b>549 440</b>	<b>482 644</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>653 585</b>	<b>43 027</b>	<b>610 557</b>	<b>556 314</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				



**2M CLEMENT DAMIEN**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 115 450 euros**  
**Siège social : 54 Chemin des Artisans**  
**ZA Les Sablonettes**  
**01290 LAIZ**  
**889 265 658 RCS BOURG EN BRESSE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 22 JANVIER 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 121 189,16 euros** de la manière suivante :

- **En totalité au compte « autres réserves »** **121 189,16 euros**

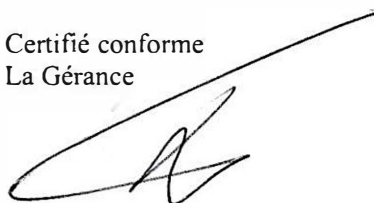
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

<i>Exercices</i>	<i>Dividendes</i>	<i>Montant éligibles à l'abattement (si bénéficiaires soumis à l'impôt sur le revenu)</i>
<i>30 septembre 2022</i>	<i>52 500 €</i>	<i>52 500 €</i>
<i>30 septembre 2021</i>	<i>/</i>	<i>/</i>
<i>30 septembre 2020</i>	<i>/</i>	<i>/</i>

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 janvier 2024**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

Certifié conforme  
La Gérance



## ANNEXE COMPTABLE

# Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 610 557€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 121 189€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

## Faits caractéristiques de l'exercice

### Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

## Informations relatives au bilan

### ACTIF

#### Immobilisations

##### Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le fonds commercial est composé des éléments suivants :

En l'absence d'amortissement du fonds de commerce (avant 2016), un test de dépréciation annuel est réalisé.

**Principaux Mouvements de l'exercice :**

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur Brute des immos en fin d'exercice
Fonds Commercial	40 000	-	-	40 000
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	43 570	2 801	62	46 310
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	16 015	-	-	16 015
Autres Immobilisations corporelles	1 760	-	-	1 760
<b>Total</b>	<b>101 345</b>	<b>2 801</b>	<b>62</b>	<b>104 085</b>

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

**Amortissements :**

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'Exercice
			Amortissement	Amortissement	
Incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	19 383	10 779	62	30 100
	Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	7 881	3 988	-	11 869
	Autres immobilisations corporelles	472	587	-	1 058
<b>TOTAL</b>		<b>27 735</b>	<b>15 354</b>	<b>62</b>	<b>43 027</b>

**Durées d'amortissement :**

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de Transport	Linéaire	1 à 4 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	3 ans

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour 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 professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

#### Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	51
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>51</b>

#### État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		60		60
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		159 288	159 288	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée				
Personnel et comptes rattachés		1 800	1 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	12 201	12 201	
	Taxe sur la valeur ajoutée	27 847	27 847	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		7 826	7 826	
<b>Totaux</b>		<b>209 021</b>	<b>208 961</b>	<b>60</b>

#### VALEURS MOBILIÈRES

Valeurs Mobilières de Placement	N	N-1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	337 814	312 694
<b>Total</b>	<b>337 814</b>	<b>312 694</b>

#### PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	11 545	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	11 545	10,00

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	3	3		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'orig.	4 655	4 655		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 497	52 497		
Personnel et comptes rattachés	12 281	12 281		
Sécurité sociale et autres organismes	16 920	16 920		
Impôts sur les bénéfices				
T.V.A.	80	80		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	1 080	1 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	41 283	41 283		
Autres dettes	6 156	6 156		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>134 954</b>	<b>134 954</b>		

### Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	3
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	858
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>861</b>

### Compte de Résultat :

#### Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intracommunautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	916 287	-	916 287
<b>Chiffre d'affaires total</b>		<b>916 287</b>	<b>-</b>	<b>916 287</b>

#### Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat	153 382	15%	25%	121 189

### Autres Informations :

### Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 5 salariés.

### Engagements donnés ou reçus :

#### Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrits dans la présente car celui-ci est non significatif.