

CERTIFIE CONFORME
LE GERANT



EURL 2M PROCESS

5 RUE CLEMENT ADER
94420 LE PLESSIS TREVISE

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31/07/2023

ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée ERSE - un premier pas vers la réussite

EURL 2M PROCESS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/07/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/07/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	16 973	16 973			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 572	18 572			
Autres immobilisations corporelles	77 305	63 517	13 788	4 781	9 007
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	75		75	75	
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 600		6 600	6 600	
TOTAL (I)	119 525	99 061	20 463	11 456	9 007
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	27 025		27 025	81 181	- 54 156
En-cours de production de biens	23 933		23 933	122 781	- 98 848
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	207 478		207 478	280 659	- 73 181
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 707		4 707	23 952	- 19 245
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 341		6 341	1 158	5 183
. Autres				1 297	- 1 297
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	691 145		691 145	339 119	352 026
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	21 929		21 929	15 646	6 283
TOTAL (II)	982 556		982 556	865 792	116 764
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 102 081	99 061	1 003 020	877 248	125 772

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/07/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 80 000 euros)	80 000	80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	8 000	8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	325 568	325 568	
Report à nouveau	40 300	49 382	- 9 082
Résultat de l'exercice	70 903	20 917	49 986
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	524 771	483 868	40 903
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	152 404	199 328	- 46 924
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	26 429	432	25 997
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 867	25 642	105 225
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	56 606	40 863	15 743
. Organismes sociaux	68 175	71 148	- 2 973
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 249	52 003	- 31 754
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 708	2 413	295
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	21	1 552	- 1 531
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	20 790		20 790
TOTAL (IV)	478 248	393 380	84 868
Écart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 003 020	877 248	125 772

2M PROCESS

Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 80 000 euros
Siège social : 5 avenue Clément Ader - Lot M
94420 LE PLESSIS TREVISE
480 334 077 RCS CRETEIL

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 NOVEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 70 903,44 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 903,44 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	40 299,56 euros

Pour former un bénéfice distribuable de	111 203,00 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 111 203,00 euros.

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

Exercice clos le 31 juillet 2020 : Néant

Exercice clos le 31 juillet 2021 : Néant

Exercice clos le 31 juillet 2022 :

30 000,00 euros, soit 9,38 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance
Marc MONNET



EURL 2M PROCESS

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/07/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/07/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 003 019,64 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 70 903,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 119 525 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 973			16 973
Immobilisations corporelles	82 562	13 315		95 877
Immobilisations financières	6 675			6 675
TOTAL	106 210	13 315		119 525

Amortissements et provisions d'actif = 99 061 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 973			16 973
Immobilisations corporelles	77 781	4 308		82 088
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	94 754	4 308		99 061

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	16 973	16 973	0	1 ans
Materiel industriel	18 572	18 572	0	de 4 à 5 ans
Instal./agenc.divers	1 360	1 360	0	5 ans
Materiel de transport	23 718	13 227	10 491	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	47 850	44 553	3 297	de 3 à 5 ans
Mobilier	4 377	4 377	0	5 ans
TOTAL	112 850	99 061	13 788	

Etat des créances = 247 054 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	6 600		6 600
Actif circulant & charges d'avance	240 454	240 454	
TOTAL	247 054	240 454	6 600

Charges constatées d'avance = 21 929 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 80 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3200	25,00	80 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3200	25,00	80 000

Etat des dettes = 478 248 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	152 404	45 904	106 500	
Dettes financières diverses	26 429	26 429		
Fournisseurs	130 867	130 867		
Dettes fiscales & sociales	147 738	147 738		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	21	21		
Produits constatés d'avance	20 790	20 790		
TOTAL	478 248	371 749	106 500	

Charges à payer par postes du bilan = 113 679 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	6 190
Dettes fiscales & sociales	107 489
Autres dettes	
TOTAL	113 679

Produits constatés d'avance = 20 790 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 664 473 E***

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	509 217	30,59 %
Prestations de services	1 152 109	69,22 %
Produits des activités annexes	3 148	0,19 %
TOTAL	1 664 473	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Annexes aux comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 21 929 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	21 929
TOTAL	21 929

Charges à payer = 113 679 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	6 190
TOTAL	6 190

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	55 974
Org.soc. congés à payer(438200)	9 483
Org.soc. autres charges à payer(438600)	40 213
Etat autres charges à payer(448600)	1 820
TOTAL	107 489

Produits constatés d'avance = 20 790 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	20 790
TOTAL	20 790