

Désignation de l'entreprise : 2TMC										Néant ☐		*
			Exercice N						Exercice (N-1)			
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC						
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF					
			FG	6 930 595	FH	43 583	FI	6 974 177	6 383 684			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 930 595	FK	43 583	FL	6 974 177	6 383 684				
	Production stockée*					FM						
	Production immobilisée*					FN						
	Subventions d'exploitation					FO						
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	1 441 643	1 284 252				
	Autres produits (1) (11)					FQ	12	44				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 415 832	7 667 979			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS					
	Variation de stock (marchandises)*						FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 275 484	1 319 491			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(6 224)	(11 849)			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 511 976	2 511 335			
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	119 973	121 028			
	Salaires et traitements*						FY	2 537 742	2 282 187			
	Charges sociales (10)						FZ	1 003 687	898 548			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS	GA	525 744	406 425			
			- dotations aux provisions			GB						
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	6 458	5 753			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 974 838	7 532 918			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	440 994	135 061			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						(III) GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						(IV) GI					
PRODUITS FINANCIERS	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					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	48 987	16 391			
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
	Total des charges financières (VI)						GU	48 987	16 391			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(48 987)	(16 391)				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	392 007	118 670				

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

**CERTIFIÉ
CONFORME**

Désignation de l'entreprise : 2TMC

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1 000		66 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		213 737		38 791	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		214 737		104 791	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		115		218	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		54 005		1 054	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		179 371		62 630	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		233 491		63 903	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		(18 754)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		43 872	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		57 446	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL		8 630 569	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM		8 358 634	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN		271 935	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO					
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY					
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG					
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		835 066		1 054 794	
	{ - Crédit bail immobilier	HQ					
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH					
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ					
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK					
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX					
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC					
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD					
	(9) Dont transferts de charges	A1		1 441 643		1 284 252	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2					
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		6 395		5 660	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N					
Cf état annexe				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
				233 491		214 737	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N						
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :	2TMC	Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*	12
Adresse de l'entreprise	622 RUE DE L'HORME 42450 SURY LE COMTAL	Durée de l'exercice précédent*	12

Numéro SIRET*

4	4	9	8	1	2	8	1	7	0	0	0	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, [3 1 1 2 2 0 2 3]		N-1 [3 1 1 2 2 0 2 2]	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	50 361	AG	47 704	2 657	454
	Fonds commercial (I)	AH	653 348	AI		653 348	653 348
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	12 127	AQ	11 219	909	1 350
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	62 012	AS	57 924	4 088	3 695
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 498 738	AU	2 383 357	3 115 381	3 384 395
Immobilisations en cours	AV		AW			17 667	
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 980	BI		1 980	1 980
TOTAL (II)		BJ	6 278 567	BK	2 500 204	3 778 363	4 062 889
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	139 520	BM		139 520	133 296
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	946 453	BY		946 453	758 510
	Autres créances (3)	BZ	99 901	CA		99 901	316 496
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	931 660	CG		931 660	816 049
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	58 976	CI		58 976	67 768
	TOTAL (III)	CJ	2 176 509	CK		2 176 509	2 092 119
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	8 455 075	IA	2 500 204	5 954 872	6 155 008
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 980	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : 2TMC

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :450.000.....)	DA	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	45 000	45 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 279 285	1 152 252
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	271 935	152 032
	Subventions d'investissement	DJ	68 434	8 648
	Provisions réglementées *	DK	242 001	62 630
	TOTAL (I)	DL	2 356 655	1 870 563
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 290 727	1 868 688
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	330 530	1 659 993
	Dettes fiscales et sociales	DY	860 236	683 978
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	106 426	62 186
	TOTAL (IV)	EC	3 598 217	4 284 445
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	10 298	9 600
	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 954 872	6 155 008
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 002 218	3 046 268
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2TMC

SAS au capital de 450.000 €

Siège social : 622 Rue de l'Horme - ZI Les Chaux - 42450 SURY LE COMTAL

449.812.817 RCS SAINT ETIENNE

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MAI 2024****EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023****TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter de la façon suivante le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 271.935,02 € :

- Distribution de dividendes 100.000,00 €
- Le solde au compte « autres réserves » 171.935,02 €

En conséquence, chaque action recevra un dividende d'environ 125 €, qui serait mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il a été distribué au titre des trois derniers exercices :

	DIVIDENDE PAR ACTION
Exercice clos le 31.12.2022	31,25 €
Exercice clos le 31.12.2021	Néant
Exercice clos le 31.12.2020	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Fait à Sury le Comtal (42)

Le 23 mai 2024

LE PRESIDENT
François DUFOURD



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 954 871.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 974 177.20 Euros et dégageant un bénéfice de 271 935.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Responsabilité Sociétale des entreprises RSE

Conscient des enjeux d'avenir de leur profession et de l'importance de la démarche RSE, la direction de la SAS 2TMC continue d'investir sur des véhicules fonctionnant au gaz et à l'électricité.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

CERTIFIÉ
CONFORME

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Révision du plan d'amortissement de 11 véhicules

En 2022, il a été procédé à l'allongement du plan d'amortissement pour une durée de 2 ans supplémentaires sur 11 véhicules.

En effet, en raison de la pandémie du Covid-19 ces véhicules ont peu roulé ce qui justifie sur le plan économique l'allongement de leur durée d'amortissement.

Amortissement dégressif

Les véhicules de plus de 9 places achetés en 2022 ont été amorti selon le mode dégressif.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 00 2 0 9		3 5 0 0
Installations générales agencements aménagements des constructions	12 127		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 224		1 379
Installations générales agencements aménagements divers	372 038		31 568
Matériel de transport	5 112 109		257 866
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 824		910
TOTAL	5 593 322		291 723
Prêts, autres immobilisations financières	1 980		
TOTAL	1 980		
TOTAL GENERAL	6 295 512		295 223

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 03 7 09	7 03 7 09
Installations générales agencements aménagements constr.			12 127	12 127
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 91	62 012	62 012
Installations générales agencements aménagements divers		5 133	398 473	398 473
Matériel de transport		306 444	5 063 531	5 063 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 734	36 734
TOTAL		312 168	5 572 877	5 572 877
Prêts, autres immobilisations financières			1 980	1 980
TOTAL			1 980	1 980
TOTAL GENERAL		312 168	6 278 567	6 278 567

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	46 407	1 297		47 704
Installations générales agencements aménagements constr.	10 778	441		11 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 529	986	591	57 924
Installations générales agencements aménagements divers	263 559	20 581	5 133	279 007
Matériel de transport	1 825 612	499 303	252 439	2 072 476
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 738	3 136		31 874
TOTAL	2 186 216	524 447	258 163	2 452 500
TOTAL GENERAL	2 232 623	525 744	258 163	2 500 204

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 297				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	441				
Instal.techniques matériel outillage indus.	986				
Instal.générales agenc.aménag.divers	20 581				
Matériel de transport	499 303			179 371	
Matériel de bureau informatique mobilier	3 136				
TOTAL	524 447			179 371	
TOTAL GENERAL	525 744			179 371	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 980	1 980	
Autres créances clients	946 453	946 453	
Personnel et comptes rattachés	3 860	3 860	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 604	18 604	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 574	25 574	
Divers état et autres collectivités publiques	33 405	33 405	
Débiteurs divers	18 458	18 458	
Charges constatées d'avance	58 976	58 976	
TOTAL	1 107 309	1 107 309	

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	4 065	4 065		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 286 663	690 664	1 326 125	269 874
Fournisseurs et comptes rattachés	330 530	330 530		
Personnel et comptes rattachés	381 277	381 277		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 738	315 738		
Impôts sur les bénéfices	45 702	45 702		
Taxe sur la valeur ajoutée	76 047	76 047		
Autres impôts taxes et assimilés	41 473	41 473		
Autres dettes	106 426	106 426		
Produits constatés d'avance	10 298	10 298		
TOTAL	3 598 218	2 002 218	1 326 125	269 874
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 140 078			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	718 402			

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	562. 5000	800			800

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	
FONDS DE COMMERCE SURY	203 280			203 280	
FONDS DE COMMERCE PEILLON	35 063			35 063	
FONDS DE COMMERCE DECKERT	12 958			12 958	
FONDS DE COMMERCE INDIVISIO	45 735			45 735	
MALI DE FUSION 2TMC DAMON	303 812			303 812	
FONDS DE COMERCE ARNAUD	52 500			52 500	
Total	653 348			653 348	

Dans le cadre de la transposition de la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013 les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés, corporels et incorporels et en particulier du fonds commercial, sont modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'ANC.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Que leur durée d'utilisation soit limitée ou non, les éléments de l'actif immobilisé font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable et si l'on prévoit que la perte de valeur sera durable

S'agissant du fonds commercial, par exception, les dépréciations ne seront jamais reprises en résultat (c. com. art. R. 123-179 modifié par le décret 2015-903).

Dans ce contexte, les fonds de commerce à l'actif de la société sont présumés avoir une durée de vie non limitée, ils sont donc non amortissable.

Un test de dépréciation a donc été réalisé, à la clôture de l'exercice et il s'avère qu'il n'y a pas lieu de pratiquer une dépréciation.

Evaluation des amortissements

Un test de dépréciation de l'actif immobilisé dans la catégorie matériel de transport est réalisé afin de vérifier que les durées d'amortissements retenues n'entraînent pas d'écart de valeur significative entre la valeur nette comptable et la valeur de marché.

Dans le cas d'un écart significatif, constatant une perte de valeur non réversible, un amortissement exceptionnel est comptabilisé afin de ramener la valeur nette comptable à la valeur de marché.

Sur cet exercice aucune dotations exceptionnelle n'a été comptabilisée.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 12 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	85 133
Autres créances	67 033
Total	152 166

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 065
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 635
Dettes fiscales et sociales	242 065
Autres dettes	46 507
Total	313 272

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	58 976
Total	58 976
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 298
Total	10 298

Désignation de l'entreprise : 2TMC										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCO	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	700 209	KE		KF	3 500	
CORP	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants]	M2			KP	12 127	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS	61 224	KT		KU	1 379	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	372 038	KW		KX	31 568	
		Matériel de transport *					KY	5 112 109	KZ		LA	257 866	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	35 824	LC		LD	910	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	5 593 322	LO		LP	291 723	
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
		Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières						1T	1 980	1U		1V			
TOTAL IV						LQ	1 980	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	6 295 512	ØH		ØJ	295 223		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCO	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	703 709	IX	703 709	
CORP	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH	12 127	MI	12 127		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	591	MJ	62 012	ML	62 012			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU	5 133	MM	398 473	MO	398 473			
		Matériel de transport			IV	306 444	MP	5 063 531	MR	5 063 531			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	36 734	MU	36 734			
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MX				
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes				NC		ND		NE				
TOTAL III				IY	312 168	NG	5 572 877	NH	5 572 877				
FIN	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	1 980	2F	1 980	2G	1 980	
	TOTAL IV				I3		NJ	1 980	NK	1 980	2H	1 980	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	312 168	ØL	6 278 567	ØM	6 278 567		

Désignation de l'entreprise : 2TMC

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	46 407	PF	1 297	PG		PH	47 704
TOTAL I		RK	46 407	RM	1 297	RN		RO	47 704
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	10 778	PW	441	PX		PY	11 219
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	57 529	QA	986	QB	591	QC	57 924
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	263 559	QE	20 581	QF	5 133	QG	279 007
	Matériel de transport	QH	1 825 612	QI	499 303	QJ	252 439	QK	2 072 476
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	28 738	QM	3 136	QN		QO	31 874
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	2 186 216	QV	524 447	QW	258 163	QX	2 452 500
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	2 232 623	QP	525 744	QQ	258 163	QR	2 500 204

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9	179 371	V1		V2		V3		V4		V5	179 371
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3	179 371	X4		X5		X6		X7		X8	179 371
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)		NP		NQ	179 371	NR		NS		NT		NU		NV	179 371
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW	179 371			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	179 371		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 2TMC

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V 20 982	TG	TH	TI 20 982
	Amortissements dérogatoires	3X 41 648	TM 179 371	TN	TO 221 019
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 62 630	TS 179 371	TT	TU 242 001
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 62 630	UB 179 371	UC	UD 242 001
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ 179 371	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : 2TMC

Néant ☐ *

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT	1 980	UV	1 980	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	946 453		946 453			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)				ZI						
	Personnel et comptes rattachés				UY	3 860		3 860			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	18 604		18 604			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	25 574		25 574			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
	Divers			VP	33 405		33 405				
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	18 458		18 458			
	Charges constatées d'avance				VS	58 976		58 976			
	TOTAUX				VT	1 107 309	VU	1 107 309	VV		
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	4 065	4 065					
		à plus de 1 an à l'origine		VH	2 286 663	690 664	1 326 125	269 874			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A							
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	330 530	330 530					
Personnel et comptes rattachés				8C	381 277	381 277					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	315 738	315 738					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E	45 702	45 702					
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	76 047	76 047					
Obligations cautionnées			VX								
Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	41 473	41 473						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	106 426	106 426					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L	10 298	10 298					
TOTAUX				VY	3 598 218	VZ	2 002 218	1 326 125	269 874		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ	1 140 078	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	718 402	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

RONZE DUBANCHET AUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES
COMPAGNIE RÉGIONALE DE LYON

SARL au capital de 40 000 € - Siret n° 751 099 813 00014

Le Millénium - 1 Rue de la Presse - B.P. 30712 - 42950 SAINT ETIENNE CEDEX 1
Tél. 04.77.92.05.55 - Fax : 04.77.92.05.64

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

2TMC

ZI DES CHAUX

42 450 SURY LE COMTAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 19 Juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2TMC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

I. REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

II. INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle

estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de votre société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative

résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Étienne, le 20 mai 2024

RONZE DUBANCHET AUDIT

Franck RONZE
Commissaire aux comptes



***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

***2TMC
COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023***

- BILAN (02 pages)
- COMPTE DE RESULTAT (02 pages)
- ANNEXES (11 pages)

SARL RONZE DUBANCHET AUDIT
Commissaire aux comptes
Immeuble « Le Millénium » 1 Rue de la Presse – BP30712 - 42000 - SAINT ETIENNE CEDEX 1
Téléphone : 04.77.92.05.50 - Télécopie : 04.77.92.05.64

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	50 361	47 704	2 657	454	2 203 485.30
	Fonds commercial (1)	653 348		653 348	653 348	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	12 127	11 219	909	1 350	441- 32.67-
	Installations techniques, matériel et outillage	62 012	57 924	4 088	3 695	393 10.64
	Autres immobilisations corporelles	5 498 738	2 383 357	3 115 381	3 384 395	269 014- 7.95-
	Immobilisations en cours				17 667	17 667- 100.00-
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 980		1 980	1 980	
	Total II	6 278 567	2 500 204	3 778 363	4 062 889	284 526- 7.00-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	139 520		139 520	133 296	6 224 4.67
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	946 453		946 453	758 510	187 942 24.78
	Autres créances	99 901		99 901	316 496	216 595- 68.44-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	931 660		931 660	816 049	115 611 14.17
	Charges constatées d'avance (3)	58 976		58 976	67 768	8 792- 12.97-
	Total III	2 176 509		2 176 509	2 092 119	84 390 4.03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		8 455 075	2 500 204	5 954 872	6 155 008	200 136 3.25-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 980

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

implid Andrézieux



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 450 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	450 000	450 000		
	Réserves				
	Réserve légale	45 000	45 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 279 285	1 152 252	127 032	11.02
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	271 935	152 032	119 903	78.87
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	68 434	8 648	59 786	691.29
	Provisions réglementées	242 001	62 630	179 371	286.40
	Total I	2 356 655	1 870 563	486 092	25.99
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 288 582	1 866 058	422 524	22.64
	Concours bancaires courants	2 145	2 630	486-	18.46-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 530	1 659 993	1 329 462-	80.09-
	Dettes fiscales et sociales	860 236	683 978	176 258	25.77
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	106 426	62 186	44 240	71.14
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 298	9 600	698	7.27
	Total IV	3 598 217	4 284 445	686 228-	16.02-
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 954 872	6 155 008	200 136-	3.25-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 002 218

3 046 268



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 930 595	43 583	6 974 177	6 383 684	590 493	9. 25
Chiffre d'affaires NET	6 930 595	43 583	6 974 177	6 383 684	590 493	9. 25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 441 643	1 284 252	157 391	12. 26
Autres produits			12	44	32-	72. 41-
Total des Produits d'exploitation (I)			8 415 832	7 667 979	747 853	9. 75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 275 484	1 319 491	44 007-	3. 34-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 224-	11 849-	5 624	47. 47
Autres achats et charges externes *			2 511 976	2 511 335	641	0. 03
Impôts, taxes et versements assimilés			119 973	121 028	1 055-	0. 87-
Salaires et traitements			2 537 742	2 282 187	255 555	11. 20
Charges sociales			1 003 687	898 548	105 138	11. 70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			525 744	406 425	119 319	29. 36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 458	5 753	704	12. 24
Total des Charges d'exploitation (II)			7 974 838	7 532 918	441 920	5. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			440 994	135 061	305 933	226. 51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	48 987	16 391	32 596	198. 87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	48 987	16 391	32 596	198. 87
2. Résultat financier (V-VI)	48 987-	16 391-	32 596-	198. 87-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	392 007	118 670	273 336	230. 33
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000	66 000	65 000-	98. 48-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	213 737	38 791	174 947	451. 00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	214 737	104 791	109 946	104. 92
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	115	218	103-	47. 25-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	54 005	1 054	52 951	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	179 371	62 630	116 741	186. 40
Total VIII	233 491	63 903	169 588	265. 39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	18 754-	40 888	59 642-	145. 87-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	43 872		43 872	
Impôts sur les bénéfices (X)	57 446	7 526	49 920	663. 30
Total des produits (I+III+V+VII)	8 630 569	7 772 770	857 799	11. 04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 358 634	7 620 738	737 896	9. 68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	271 935	152 032	119 903	78. 87

* 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

835 066 1 054 794

implid Andrézieux



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 954 871.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 974 177.20 Euros et dégageant un bénéfice de 271 935.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Responsabilité Sociétale des entreprises RSE

Conscient des enjeux d'avenir de leur profession et de l'importance de la démarche RSE, la direction de la SAS 2TMC continue d'investir sur des véhicules fonctionnant au gaz et à l'électricité.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Révision du plan d'amortissement de 11 véhicules

En 2022, il a été procédé à l'allongement du plan d'amortissement pour une durée de 2 ans supplémentaires sur 11 véhicules.

En effet, en raison de la pandémie du Covid-19 ces véhicules ont peu roulé ce qui justifie sur le plan économique l'allongement de leur durée d'amortissement.

Amortissement dégressif

Les véhicules de plus de 9 places achetés en 2022 ont été amorti selon le mode dégressif.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 00 209		3 500
Installations générales agencements aménagements des constructions	12 127		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 224		1 379
Installations générales agencements aménagements divers	372 038		31 568
Matériel de transport	5 112 109		257 866
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 824		910
TOTAL	5 593 322		291 723
Prêts, autres immobilisations financières	1 980		
TOTAL	1 980		
TOTAL GENERAL	6 295 512		295 223

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			703 709	703 709
Installations générales agencements aménagements constr.			12 127	12 127
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		591	62 012	62 012
Installations générales agencements aménagements divers		5 133	398 473	398 473
Matériel de transport		306 444	5 063 531	5 063 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 734	36 734
TOTAL		312 168	5 572 877	5 572 877
Prêts, autres immobilisations financières			1 980	1 980
TOTAL			1 980	1 980
TOTAL GENERAL		312 168	6 278 567	6 278 567

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	46 407	1 297		47 704
Installations générales agencements aménagements constr.	10 778	441		11 219
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 529	986	591	57 924
Installations générales agencements aménagements divers	263 559	20 581	5 133	279 007
Matériel de transport	1 825 612	499 303	252 439	2 072 476
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 738	3 136		31 874
TOTAL	2 186 216	524 447	258 163	2 452 500
TOTAL GENERAL	2 232 623	525 744	258 163	2 500 204

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 297				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	441				
Instal.techniques matériel outillage indus.	986				
Instal.générales agenc.aménag.divers	20 581				
Matériel de transport	499 303			179 371	
Matériel de bureau informatique mobilier	3 136				
TOTAL	524 447			179 371	
TOTAL GENERAL	525 744			179 371	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 980	1 980	
Autres créances clients	946 453	946 453	
Personnel et comptes rattachés	3 860	3 860	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 604	18 604	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 574	25 574	
Divers état et autres collectivités publiques	33 405	33 405	
Débiteurs divers	18 458	18 458	
Charges constatées d'avance	58 976	58 976	
TOTAL	1 107 309	1 107 309	

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	4 065	4 065		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 286 663	690 664	1 326 125	269 874
Fournisseurs et comptes rattachés	330 530	330 530		
Personnel et comptes rattachés	381 277	381 277		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315 738	315 738		
Impôts sur les bénéfices	45 702	45 702		
Taxe sur la valeur ajoutée	76 047	76 047		
Autres impôts taxes et assimilés	41 473	41 473		
Autres dettes	106 426	106 426		
Produits constatés d'avance	10 298	10 298		
TOTAL	3 598 218	2 002 218	1 326 125	269 874
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 140 078			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	718 402			

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	562. 5000	800			800

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	
FONDS DE COMMERCE SURY	203 280			203 280	
FONDS DE COMMERCE PEILLON	35 063			35 063	
FONDS DE COMMERCE DECKERT	12 958			12 958	
FONDS DE COMMERCE INDIVISIO	45 735			45 735	
MALI DE FUSION 2TMC DAMON	303 812			303 812	
FONDS DE COMERCE ARNAUD	52 500			52 500	
Total	653 348			653 348	

Dans le cadre de la transposition de la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013 les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés, corporels et incorporels et en particulier du fonds commercial, sont modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'ANC.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Que leur durée d'utilisation soit limitée ou non, les éléments de l'actif immobilisé font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable et si l'on prévoit que la perte de valeur sera durable

S'agissant du fonds commercial, par exception, les dépréciations ne seront jamais reprises en résultat (c. com. art. R. 123-179 modifié par le décret 2015-903).

Dans ce contexte, les fonds de commerce à l'actif de la société sont présumés avoir une durée de vie non limitée, ils sont donc non amortissable.

Un test de dépréciation a donc été réalisé, à la clôture de l'exercice et il s'avère qu'il n'y a pas lieu de pratiquer une dépréciation.

Evaluation des amortissements

Un test de dépréciation de l'actif immobilisé dans la catégorie matériel de transport est réalisé afin de vérifier que les durées d'amortissements retenues n'entraînent pas d'écart de valeur significative entre la valeur nette comptable et la valeur de marché.

Dans le cas d'un écart significatif, constatant une perte de valeur non réversible, un amortissement exceptionnel est comptabilisé afin de ramener la valeur nette comptable à la valeur de marché.

Sur cet exercice aucune dotations exceptionnelle n'a été comptabilisée.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 12 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	85 133
Autres créances	67 033
Total	152 166

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 065
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 635
Dettes fiscales et sociales	242 065
Autres dettes	46 507
Total	313 272

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	58 976
Total	58 976
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 298
Total	10 298



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRANSPORTS DE PERSONNES	6 892 198
ACTIVITES DIVERSES	81 979
Total	6 974 177

Répartition par secteur géographique	Montant
CHIFFRE D'AFFAIRES FRANCE	6 955 213
CHIFFRE D'AFFAIRES EUROPE	18 964
Total	6 974 177

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 881 903
Total	1 881 903

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : (80)EMPRUNT BPI FRANCE (27) FK-405-XA
Montant initial de cette garantie : 54 000
Montant restant dû en capital : 10 248
Date de fin d'échéance de la garantie : 27/10/2024
Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (81)EMPRUNT BPI FRANCE (33) FL-211-HB
Montant initial de cette garantie : 112 000
Montant restant dû en capital : 39 564
Date de fin d'échéance de la garantie : 17/11/2025
Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (87)EMPRUNT MBF 140 - FK 211 WK SP
Montant initial de cette garantie : 58 500
Montant restant dû en capital : 12 999
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/01/2025
Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (82)EMPRUNT BNP (24) FF-351-MZ ULYSO
Montant initial de cette garantie : 168 000
Montant restant dû en capital : 31 534
Date de fin d'échéance de la garantie : 07/12/2024
Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (84)EMPRUNT BNP 95 - FJ-040-JH JEST
Montant initial de cette garantie : 75 000
Montant restant dû en capital : 18 969



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Date de fin d'échéance de la garantie 17/04/2025

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (91)EMPRUNT BPI FRANCE 66 - FR-097-YR

Montant initial de cette garantie : 91 155

Montant restant dû en capital : 30 943

Date de fin d'échéance de la garantie 07/08/2025

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (92)EMPRUNT BPI FRANCE 66 - FS 395-BD

Montant initial de cette garantie : 190 000

Montant restant dû en capital : 103 602

Date de fin d'échéance de la garantie 14/09/2027

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (93)EMPRUNT BPI FRANCE 66 - FS 393-BD

Montant initial de cette garantie : 190 000

Montant restant dû en capital : 103 602

Date de fin d'échéance de la garantie 14/09/2027

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (101) EMPRUNT CCM 2 NAVETTES GJ622CS GJ429CQ

Montant initial de cette garantie : 519 000

Montant restant dû en capital : 436 606

Date de fin d'échéance de la garantie 15/10/2029

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (65)EMPRUNT BNP INTOURO EE-481-SR

Montant initial de cette garantie : 182 000

Date de fin d'échéance de la garantie 15/02/2023

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (66)EMPRUNT BNP INTOURO EE-491-SR

Montant initial de cette garantie : 182 000

Date de fin d'échéance de la garantie 15/02/2023

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (90)EMPRUNT BP 94 - FQ 479 KR SPRI

Montant initial de cette garantie : 46 900

Montant restant dû en capital : 14 354

Date de fin d'échéance de la garantie 04/06/2025

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (88)EMPRUNT BP 21 - FN 005 BN SPRINTER

Montant initial de cette garantie : 44 675

Montant restant dû en capital : 6 815

Date de fin d'échéance de la garantie 27/08/2024

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

Emprunt du : (141) PRET BNP SRPINTER FK-181-BT

Montant initial de cette garantie : 58 900

Montant restant dû en capital : 11 984

Date de fin d'échéance de la garantie 19/06/2024

Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Emprunt du : (170) MERCEDES SPRINTER GN-111-EG
Montant initial de cette garantie : 79 900
Montant restant dû en capital : 57 589
Date de fin d'échéance de la garantie 31/03/2027
Nature de la sûreté réelle : VEHICULE GAGE

(73)EMPRUNT BNP MERCEDES EL 130 QV
Montant initial : 155 000€, restant dû : 0.00 €
Fin de la garantie : 10/11/2023, Gage du véhicule

(85)EMPRUNT MBF 133 - FC 502 FP SP
Montant initial : 55 600€, restant dû : 0 €
Fin de la garantie : 15/04/2023, Gage du véhicule

(86)EMPRUNT MBF 134 - FC 504 FP SP
Montant initial : 55 600€, restant dû : 0 €
Fin de la garantie : 15/04/2023, Gage du véhicule

(53) BPL IVECO CROSS GL-593-NF
Montant initial : 259 695€, restant dû : 219 205 €
Fin de la garantie : 20/04/2030 Gage du véhicule

(54) BPL IVECO GL-274-NG
Montant initial : 259 695€, restant dû : 219 205 €
Fin de la garantie : 20/04/2030 Gage du véhicule

(55) BPL IVECO CROSS GL-651-NF
Montant initial : 259 695€, restant dû : 219 205 €
Fin de la garantie : 20/04/2030 Gage du véhicule

(56) BPL IVECO CROSS GL-049-NG
Montant initial : 259 695€, restant dû : 219 205 €
Fin de la garantie : 20/04/2030 Gage du véhicule

(42) BNP MERCEDES SPRINTER FR-982-XM
Montant initial : 57 900€, restant dû : 18 551 €
Fin de la garantie : 23/07/2025 Gage du véhicule

(44) BNP MERCEDES SPRINTER FR-249-XM
Montant initial : 57 900€, restant dû : 18 551 €
Fin de la garantie : 23/07/2025 Gage du véhicule

(35) BNP MERCEDES SPRINTER GK-763-QP
Montant initial : 58 400€, restant dû : 44 586 €
Fin de la garantie : 19/09/2027 Gage du véhicule

(41) BNP MERCEDES SPRINTER GI-126-pt
Montant initial : 58 400€, restant dû : 44 586 €
Fin de la garantie : 22/09/2027 Gage du véhicule



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	115 000
Total	115 000

La SAS 2TMC a fait recours à 2 PGE à hauteur de 300 000€ chacun. Ces 2 emprunts font l'objet d'une garantie par BPI à hauteur de 90% du montant emprunté. Sur 2021, il a été procédé à un remboursement partiel à hauteur de 100 000€ chacun, les soldes ayant été répartis sur 3 ans.

En ce qui concerne, son activité touristique, la SAS 2TMC a eu recours à un emprunt relance du tourisme à hauteur de 280 000€ auprès de BPI, qui en assure la garantie à hauteur de 100% du montant emprunté. Le remboursement a débuté en mars 2022 pour se terminer en décembre 2025.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				4 786 932	4 786 932
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				1 311 904	1 311 904
- dotations de l'exercice				543 003	543 003
Total				1 854 908	1 854 908
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				2 034 287	2 034 287
- exercice				702 083	702 083
Total				2 736 370	2 736 370
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				660 533	660 533
- entre 1 et 5 ans				1 484 638	1 484 638
- à plus de 5 ans				159 455	159 455
Total				2 304 626	2 304 626
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				8 931	8 931
- entre 1 et 5 ans				25 447	25 447
- à plus de 5 ans				13 492	13 492
Total				47 869	47 869



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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
60 à 64 ans	1 à 5 ans	16 770
55 à 59 ans	6 à 10 ans	23 424
45 à 54 ans	11 à 20 ans	28 028
35 à 44 ans	21 à 30 ans	277
Engagement total		68 499

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Méthode de calcul ANC 2021
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3.4 %
- table de mortalité : TV88/90

A la clôture de l'exercice 2023, le montant de la "dette actuarelle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 68 499 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS CESSION ELEMENTS D'ACTIF	197 800	
- QP DES SUBVENTIONS VIREE CR	15 937	
- BONUS ECOLOGIQUE	1 000	
Total	214 737	
Charges exceptionnelles		
- VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	54 005	
- DONS	65	
- AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	179 371	
- AUTRES OP EXCEPT/GRESTION	50	
Total	233 491	

Participation des salariés

Nature	Montant
Part de la réserve spéciale de participation utilisée hors de l'entreprise au cours de l'exercice	33 858

Sur cet exercice, le résultat fiscal est au dessus des seuils de déclenchement de la participation. des salariés. Provision dans la réserve spéciale de participation pour

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

43 872 € en 2023.

Forfait social 20% pour 8774 €.

Le 18/03/2024
DUFOURD FRANCOIS Président

