

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POITIERS - 8602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/07/2024 - 3669 - 2021 B 01020 - 905 398 533 - 2CM

Désignation de l'entreprise		2CM				Néant *		
Adresse de l'entreprise		17 Rue Albin Haller		86000 POITIERS				
SIRET		9 0 5 3 9 8 5 3 3 0 0 0 1 8						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		15		
							Exercice N clos le 2023-12-31	
ACTIF				Brut		Amortissements – Provisions		
				1		2		
						3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012			
		Autres *	014	4 000	016		4 000	
	Immobilisations corporelles *		028	254 341	030	35 423	218 917	
	Immobilisations financières * (1)		040	2 799	042		2 799	
	Total I (5)		044	261 139	048	35 423	225 716	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 400	052		1 400	
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	939	070		939	
		Autres * (3)	072	12 221	074		12 221	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	12 500	086		12 500	
	Charges constatées d'avance *		092	1 282	094		1 282	
Total II		096	28 341	098		28 341		
Total général (I + II)				110	289 481	112	35 423	
PASSIF Ex clos 31.12.2023							Exercice N NET	
							1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		COMPTES APPROUVÉS				120	10 000
	Écarts de réévaluation		PAR L' A.G.O. DU				124	
	Réserve légale						126	
	Réserve réglementée *						130	
	Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *	131)	132		
	Report à nouveau						134	(57 303)
	Résultat de l'exercice						136	56 224
	Subventions d'investissement						137	
	Provisions réglementées						140	
	Total I						142	8 921
Provisions pour risques et charges						Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		CERTIFIÉ CONFORME				156	212 434
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *						166	8 411
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169	1 677)	172	7 476	
Comptes courants d'associés						173	2 161	
Autres dettes						175	14 654	
Produits constatés d'avance						174		
Total III						176	245 136	
Total général (I + II + III)				180			254 057	
RENOUVELÉS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		93 555	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182			
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise 2CM			Néant *			
		Formulaire déposé au titre de l'IR 018			Exercice N clos le			
A – RÉSULTAT COMPTABLE					2023-12-31			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210			
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	109 185	
			Services *		217	218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226		
Autres produits					230	2		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	109 188		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stocks (marchandises) *					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	39 203	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	(935)	
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)					242	47 598	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *		243			244	645	
	Rémunérations du personnel *					250	48 547	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	11 596	
	Dotations aux amortissements *					254	27 821	
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		}	262	2	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)					264	174 477		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	(65 289)		
Produits financiers (III)	280	125 000			Charges financières (V)	294	3 509	
Produits exceptionnels (IV)						290	38	
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		}	300	16	
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	56 224		
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	56 224	314	
REINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)					324		
	Divers * dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44 sexes)	986	ZFU – TE (44 octies A)	987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	JEI (44 sexes A)	989				
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quidecies)	138				
	Bassions d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345						
	BUD (44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346			350
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			643			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)			645			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			647			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			648			
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641			
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS					Bénéfice col.1 / Déficit col.2	352	56 224	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reportables *.....	57.303			dont imputés sur le résultat :		360	56 224
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1 / Déficit col.2	370	372	0

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

2CM

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 254 057€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 56 224€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Il a été procédé en date du 31/12/2023 à un abandon partiel du compte courant de notre associé à hauteur de 125 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune .

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 des dits 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

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

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

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	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	4 000	-	-	4 000
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	46 150	647	968	45 829
Installations générales, agencements, aménagements divers	203 219	2 045	-	205 265
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	3 247	-	-	3 247
Total	256 616	2 692	968	258 341

Amortissements :

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'Exercice
			Amortissement	Amortissement	
Incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-
	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	1 795	6 487	-	8 281
	Installations générales aménagements divers	5 645	20 572	-	26 217
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	164	761	-	925
	TOTAL	7 603	27 820	-	35 423

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode dernier prix d'achat

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis 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 est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	1 400	-	1 400
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours	-	-	-
Total	1 400	-	1 400

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	939
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		939

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		2 799	-	2 799
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		939	939	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 577	9 577	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		2 603	2 603	-
Débiteurs divers		330	330	-
Charges constatées d'avance		1 282	1 282	-
Totaux		17 529	14 731	2 799
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	12 500	6 711
Total	12 500	6 711

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
STOCK	470,00		
231217 GRENKE JANV24	126,50		
STOCK	130,00		
231218 GRENKE 2024	154,49		
230505 GENERALI JUIN23 MA	399,23		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	10 000	1,00
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	10 000	1,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	10 000				10 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-				57 303
Résultat de l'exercice	57 303				56 224

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	33	33	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	114 974	21 419	87 937	5 618
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	8 704	8 704	-	-
Personnel et comptes rattachés	7 000	7 000	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	5 663	5 663	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	1 677	1 677	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	136	136	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	99 588	99 588	-	-
Autres dettes	7 654	7 654	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	245 429	151 874	87 937	5 618
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 197			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 161			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	1 934
	Charges sociales	433
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	33
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	2 161
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	3 519
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	55
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		8 135

Autres Informations Spécifiques :

Engagements Financiers donnés et Reçus :

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Autres engagements donnés	125 000
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus	
...	
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	

2CM

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €

Siège social : 17 Rue Albin Haller

86000 POITIERS

905 398 533 RCS POITIERS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 25 JUN 2024**

**Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 56 223 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	56 223 €
------------------------------	----------

En totalité à l'absorption des pertes antérieures, le compte « report à nouveau » ressortant ainsi à -1 079 €.
--

L'Associée Unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2023 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Certifié conforme

Le Président
Philippe CHASSEMON

