



2M TRAINING

305 Rue de la Belle Etoile

95700 ROISSY EN FRANCE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 051	10 925	126	589
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 470	1 470		
	Autres immobilisations corporelles	62 185	31 018	31 167	39 130
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	911		911	911	
	TOTAL (II)	75 617	43 413	32 204	40 631
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	189 344		189 344	216 433
	Autres créances	190 552		190 552	83 430
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	298 973		298 973	155 471	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	678 869		678 869	455 333
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	754 486	43 413	711 073	495 964

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

911

911

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2022	12	01/07/2021	12	Variations	%
	30/06/2023	mois	30/06/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	32 204	4,53	40 631	8,19	(8 427)	-20,74
Concessions brevets et droits similaires	126	0,02	589	0,12	(463)	-78,61
LOGICIELS	11 051	1,55	11 051	2,23		
AMORTS LOGICIELS	(10 925)	-1,54	(10 461)	-2,11	(463)	-4,43
Installations techniques, matériel et outillage						
MATERIEL ET OUTILLAGE	1 470	0,21	1 470	0,30		
AMORTS MATERIEL OUTILLAG	(1 470)	-0,21	(1 470)	-0,30		
Autres immobilisations corporelles	31 167	4,38	39 130	7,89	(7 964)	-20,35
INSTALLATIONS GENERALES	15 216	2,14	15 216	3,07		
MATERIEL DE TRANSPORT	32 068	4,51	32 068	6,47		
Matériel informatique	3 073	0,43	3 073	0,62		
MATERIEL DE BUREAU	5 805	0,82	5 805	1,17		
MOBILIER	6 024	0,85	6 024	1,21		
AMORTS INST GENERALES	(6 150)	-0,86	(4 628)	-0,93	(1 522)	-32,88
AMORTS MAT DE TRANSPORT	(13 646)	-1,92	(9 672)	-1,95	(3 974)	-41,09
AMORTS MAT DE BUREAU	(6 586)	-0,93	(4 768)	-0,96	(1 819)	-38,14
AMORTS DU MOBILIER	(4 636)	-0,65	(3 987)	-0,80	(650)	-16,30
Autres immobilisations financières	911	0,13	911	0,18		
AUTRES IMMO FINANCIERES	911	0,13	911	0,18		
TOTAL III - Actif Circulant NET	678 869	95,47	455 333	91,81	223 536	49,09
Créances clients et comptes rattachés	189 344	26,63	216 433	43,64	(27 088)	-12,52
Collectif clients débiteurs	189 344	26,63	216 433	43,64	(27 088)	-12,52
Autres créances	190 552	26,80	83 430	16,82	107 122	128,40
Collectif fournisseurs débiteurs	2 039	0,29	28 802	5,81	(26 763)	-92,92
Groupe 2M	87 290	12,28			87 290	
2MXPRT	101 223	14,24	54 628	11,01	46 595	85,29
Disponibilités	298 973	42,05	155 471	31,35	143 502	92,30
BANQUE	298 973	42,05	155 471	31,35	143 502	92,30
TOTAL DU BILAN ACTIF	711 073	100,00	495 964	100,00	215 109	43,37

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	120 297	120 297
	Report à nouveau	84 224	30 745
	Résultat de l'exercice	65 724	55 488
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	270 745	207 031
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 217	18 520
	Emprunts et dettes financières divers (3)		517
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 751	195 280
	Dettes fiscales et sociales	37 444	32 490
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	53 915	42 127	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	440 328	288 934
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	711 073	495 964
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	65 724,30	55 488,29
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	440 328	288 934
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2022	12	01/07/2021	12	Variations	%
	30/06/2023	mois	30/06/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	270 745	38,08	207 031	41,74	63 714	30,78
Capital Social ou individuel	500	0,07	500	0,10		
CAPITAL SOCIAL	500	0,07	500	0,10		
Autres réserves	120 297	16,92	120 297	24,26		
AUTRES RESERVES	120 297	16,92	120 297	24,26		
Report à nouveau	84 224	11,84	30 745	6,20	53 478	173,94
RESULTAT	84 224	11,84	30 745	6,20	53 478	173,94
Résultat de l'exercice	65 724	9,24	55 488	11,19	10 236	18,45
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	440 328	61,92	288 934	58,26	151 394	52,40
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 217	1,44	18 520	3,73	(8 303)	-44,83
Emprunts auprès ets crédit	10 217	1,44	18 520	3,73	(8 303)	-44,83
Emprunts et dettes financières divers			517	0,10	(517)	-100,00
CC M MEGDICHE			517	0,10	(517)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 751	47,64	195 280	39,37	143 472	73,47
Collectif fournisseurs créditeurs	73 509	10,34	75 355	15,19	(1 845)	-2,45
Fact.non parv. -Frss	265 242	37,30	119 925	24,18	145 317	121,17
Dettes fiscales et sociales	37 444	5,27	32 490	6,55	4 954	15,25
REMUNERATIONS DUES	93	0,01	2 810	0,57	(2 717)	-96,69
URSSAF	10 202	1,43	6 468	1,30	3 733	57,72
PARITARISME	19		19			
RETRAITE CADRE	3 574	0,50	1 273	0,26	2 301	180,70
PREVOYANCE	127	0,02	1 358	0,27	(1 231)	-90,66
CAP ORGANISMES SOCIAUX	3 926	0,55	3 926	0,79		
PAS	166	0,02	321	0,06	(155)	-48,34
IMPOTS SUR LES SOCIETES	15 463	2,17	12 802	2,58	2 661	20,79
TAXE SUR LES SALAIRES	2 756	0,39	2 756	0,56		
ETAT - FORMAT TAXE APP	367	0,05	334	0,07	33	9,81
Formation continue	751	0,11	421	0,08	330	78,27
Autres dettes	53 915	7,58	42 127	8,49	11 788	27,98
Collectif clients créditeurs	53 915	7,58	42 127	8,49	11 788	27,98
TOTAL DU BILAN PASSIF	711 073	100,00	495 964	100,00	215 109	43,37

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	714 463		714 463	592 484
	Montant net du chiffre d'affaires	714 463		714 463	592 484
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1 000	97
Total des produits d'exploitation (1)				715 463	592 581
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			497 417	443 913
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 983	7 445
	Salaires et traitements			86 830	49 028
	Charges sociales du personnel			19 113	13 011
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			8 427	8 845
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				632 771	522 242
RESULTAT D'EXPLOITATION				82 693	70 339

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		82 693	70 339
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	727	1 181
	Total des charges financières	727	1 181
RESULTAT FINANCIER		(727)	(1 181)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		81 965	69 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		90
	Total des charges exceptionnelles		90
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(90)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		16 241	13 580
TOTAL DES PRODUITS		715 463	592 581
TOTAL DES CHARGES		649 739	537 093
RESULTAT DE L'EXERCICE		65 724	55 488

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	715 463	100,14	592 581	100,02	122 882	20,74
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	714 463	100,00	592 484	100,00	121 979	20,59
Production vendue Services FRANCE	714 463	100,00	592 484	100,00	121 979	20,59
Formation	2 910	0,41	260 590	43,98	(257 680)	-98,88
PRODUCTION DE SERVICES	711 553	99,59	331 894	56,02	379 659	114,39
Montant net du chiffre d'affaires	714 463	100,00	592 484	100,00	121 979	20,59
Subventions d'exploitation	1 000	0,14			1 000	
SUBVENTIONS	1 000	0,14			1 000	
Autres produits d'exploitation			97	0,02	(97)	-100,00
Produits divers gest.courante			97	0,02	(97)	-100,00
Total des charges d'exploitation	632 771	88,57	522 242	88,14	110 529	21,16
Autres achats et charges externes	497 417	69,62	443 913	74,92	53 504	12,05
PRESTATIONS DE SERVICES	382 484	53,53	317 448	53,58	65 036	20,49
EDF	3 530	0,49			3 530	
Carburant	3 060	0,43	3 363	0,57	(303)	-9,02
Petit Equipement	9 224	1,29	14 033	2,37	(4 809)	-34,27
Fournitures de bureau	797	0,11	2 577	0,43	(1 780)	-69,09
FOURNITURES DE BUREAU	1 056	0,15			1 056	
Redevances crédit-bail	13 086	1,83			13 086	
Locations	500	0,07	20 138	3,40	(19 638)	-97,52
Loyer Roissy	26 190	3,67	32 550	5,49	(6 360)	-19,54
Location MatÚriel			936	0,16	(936)	-100,00
Charges Roissy	4 620	0,65	7 388	1,25	(2 768)	-37,46
Entretien et rÚparation	6 437	0,90	1 000	0,17	5 436	543,38
Primes d'assurance	425	0,06	1 317	0,22	(891)	-67,69
ASSURANCES	193	0,03	580	0,10	(387)	-66,65
OVH	74	0,01	453	0,08	(379)	-83,66
Honoraires			1 853	0,31	(1 853)	-100,00
HONORAIRES COMPTABLES	3 456	0,48	1 104	0,19	2 352	213,04
ACTES ET CONTENTIEUX	21				21	
Publicite			4 786	0,81	(4 786)	-100,00
DÚplacment	21 268	2,98	345	0,06	20 924	N/S
FRAIS KM GERANT			16 645	2,81	(16 645)	-100,00
RÚceptions	4 197	0,59	7 930	1,34	(3 733)	-47,08
Free	445	0,06	263	0,04	183	69,45
TELEPHONE			176	0,03	(176)	-100,00
Affranchissement	112	0,02	13		99	765,10
Celeste	4 261	0,60	2 092	0,35	2 170	103,73
INTERNET-HEGERGEMENT	804	0,11			804	
AFFRANCHISSEMENTS			1 356	0,23	(1 356)	-100,00
Services bancaires et assim.	11 177	1,56	5 216	0,88	5 961	114,30
Cotisations			354	0,06	(354)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	20 983	2,94	7 445	1,26	13 539	181,85
TAXE DAPPRENTISSAGE	248	0,03			248	
FORMATION CONTINUE	881	0,12			881	
Compte n°63330000			325	0,05	(325)	-100,00
CFE	2 665	0,37			2 665	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
TAXE PROFESSIONNELLE			1 343	0,23	(1 343)	-100,00
IMPOTS LOCAUX	7 318	1,02			7 318	
Taxe sur les bureaux	5 863	0,82	1 892	0,32	3 972	209,95
Impôts fonciers	4 008	0,56	2 344	0,40	1 664	71,00
TAXE SUR LES SALAIRES			1 541	0,26	(1 541)	-100,00
Salaires et traitements	86 830	12,15	49 028	8,28	37 801	77,10
SALAIRES	83 324	11,66	48 569	8,20	34 755	71,56
Compte n°6412			459	0,08	(459)	-100,00
Compte n°64120000	1 801	0,25			1 801	
PRIME	1 705	0,24			1 705	
Charges sociales du personnel	19 113	2,68	13 011	2,20	6 102	46,90
URSSAF	11 176	1,56	8 405	1,42	2 772	32,98
Compte n°64520000	1 423	0,20			1 423	
RETRAITE COMPLEMENTAIRE	3 728	0,52	2 858	0,48	869	30,41
Compte n°64540000	2 786	0,39	1 748	0,30	1 038	59,37
Dotation aux amortissements sur immobilisations	8 427	1,18	8 845	1,49	(418)	-4,72
DOTATIONS AMORTS	8 427	1,18	8 845	1,49	(418)	-4,72
Résultat d'exploitation	82 693	11,57	70 339	11,87	12 354	17,56
Total des produits financiers						
Total des charges financières	727	0,10	1 181	0,20	(453)	-38,40
Intérêts et charges assimilées	727	0,10	1 181	0,20	(453)	-38,40
Charges d'intérêts	727	0,10	1 181	0,20	(453)	-38,40
Résultat financier	(727)	-0,10	(1 181)	-0,20	453	38,40
Résultat courant avant impôts	81 965	11,47	69 158	11,67	12 807	18,52
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			90	0,02	(90)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			90	0,02	(90)	-100,00
Amendes			90	0,02	(90)	-100,00
Résultat exceptionnel			(90)	-0,02	90	100,00
Impôts sur les bénéfices	16 241	2,27	13 580	2,29	2 661	19,59
IMPOTS SUR LES SOCIETES	16 241	2,27	13 580	2,29	2 661	19,59
Résultat de l'exercice	65 724	9,20	55 488	9,37	10 236	18,45