

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

2M PROCESS
5, avenue Clément Ader / Bât M - ZA Ponroy
94420 Le Plessis Trevisé - France
Tel : 01 45 07 21 20
Fax : 01 49 62 03 26
SIREN : 50 334 077 00058
TVA : FR22480334077

SAS 2M PROCESS

5 RUE CLEMENT ADER
94420 LE PLESSIS TREVISE

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/07/2024

ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE : n'imprimez que le nécessaire.

SAS 2M PROCESS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	23 273	19 108	4 165		4 165
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 572	18 572			
Autres immobilisations corporelles	78 253	68 142	10 110	13 788	- 3 678
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	75		75	75	
Prêts	4 300		4 300		4 300
Autres immobilisations financières	6 600		6 600	6 600	
TOTAL (I)	131 073	105 822	25 250	20 463	4 787
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	31 481		31 481	27 025	4 456
En-cours de production de biens	78 292		78 292	23 933	54 359
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	389 907		389 907	207 478	182 429
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 640		2 640		2 640
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 906		5 906	4 707	1 199
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 943		25 943	6 341	19 602
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	217 624		217 624	691 145	- 473 521
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	27 224		27 224	21 929	5 295
TOTAL (II)	779 017		779 017	982 556	- 203 539
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	910 089	105 822	804 267	1 003 020	- 198 753

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 80 000 euros)	80 000	80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 000	8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	186 771	325 568	- 138 797
Report à nouveau		40 300	- 40 300
Résultat de l'exercice	88 145	70 903	17 242
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	362 917	524 771	- 161 854
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	106 500	152 404	- 45 904
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	9 110	26 429	- 17 319
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 789	130 867	12 922
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	64 319	56 606	7 713
. Organismes sociaux	55 902	68 175	- 12 273
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 579	20 249	36 330
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 524	2 708	- 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 627	21	2 606
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		20 790	- 20 790
TOTAL (IV)	441 351	478 248	- 36 897
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	804 267	1 003 020	- 198 753

SAS 2M PROCESS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	349 692		349 692	509 217	- 159 525 -31,33
Production vendue services	1 544 700		1 544 700	1 155 257	389 443 33,71
Chiffres d'affaires Nets	1 894 392		1 894 392	1 664 473	229 919 13,81
Production stockée			54 359	-98 848	153 207 154,99
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				1 333	- 1 333 -100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 023	4 463	- 440 -9,86
Autres produits			33	323	- 290 -89,78
Total des produits d'exploitation (I)			1 952 807	1 571 744	381 063 24,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			932 455	653 201	279 254 42,75
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-4 456	54 156	- 58 612 -108,23
Autres achats et charges externes			354 023	226 776	127 247 56,11
Impôts, taxes et versements assimilés			10 672	16 757	- 6 085 -36,31
Salaires et traitements			396 135	395 962	173 0,04
Charges sociales			156 694	148 813	7 881 5,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 761	4 308	2 453 56,94
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			36	211	- 175 -82,94
Total des charges d'exploitation (II)			1 852 320	1 500 183	352 137 23,47
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			100 487	71 561	28 926 40,42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			2	1	1 100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			2	1	1 100,00
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			3 051	3 133	- 82 -2,62
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			3 051	3 133	- 82 -2,62
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 049	-3 132	83 2,65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			97 438	68 429	29 009 42,39

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	622		622	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	622		622	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-622		- 622	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 671	-2 474	11 145	450,49
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 952 808	1 571 746	381 062	24,24
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 864 663	1 500 842	363 821	24,24
RESULTAT NET	88 145	70 903	17 242	24,32
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS 2M PROCESS

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/07/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/07/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 804 267,19 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 88 145,09 E.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Au 8 mars 2024, la société a changé de forme juridique passant d'EURL à Société par actions simplifiée.

La société est détenue à 100% par la société 2M PROCESS HOLDING.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 131 073 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 973	6 300		23 273
Immobilisations corporelles	95 877	948		96 825
Immobilisations financières	6 675	4 300		10 975
TOTAL	119 525	11 548		131 073

Amortissements et provisions d'actif = 105 822 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 973	2 135		19 108
Immobilisations corporelles	82 088	4 626		86 714
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	99 061	6 761		105 822

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	23 273	19 108	4 165	1 ans
Materiel industriel	18 572	18 572	0	de 4 à 5 ans
Instal./agenc.divers	1 360	1 360	0	5 ans
Materiel de transport	23 718	15 625	8 093	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	48 798	46 781	2 017	de 3 à 5 ans
Mobilier	4 377	4 377	0	5 ans
TOTAL	120 098	105 822	14 275	

Etat des créances = 462 520 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 900		10 900
Actif circulant & charges d'avance	451 620	451 620	
TOTAL	462 520	451 620	10 900

Charges constatées d'avance = 27 224 E

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 80 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3200	25,00	80 000
Titres émis	0		
Titres remboursés ou annulés	0		
Titres en fin d'exercice	3200	25,00	80 000

Etat des dettes = 441 351 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	106 500	46 232	60 268	
Dettes financières diverses	9 110	9 110		
Fournisseurs	143 789	143 789		
Dettes fiscales & sociales	179 324	179 324		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 627	2 627		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	441 351	381 083	60 268	

Charges à payer par postes du bilan = 113 067 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 343
Dettes fiscales & sociales	106 724
Autres dettes	
TOTAL	113 067

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 894 392 E***

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	349 692	18,46 %
Prestations de services	1 539 251	81,25 %
Produits des activités annexes	5 449	0,29 %
<i>TOTAL</i>	<i>1 894 392</i>	<i>100.00 %</i>

Autres informations relatives au compte de résultat

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Charges constatées d'avance = 27 224 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	27 224
TOTAL	27 224

Charges à payer = 113 067 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	6 343
TOTAL	6 343

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	64 319
Org.soc. congés à payer(438200)	11 000
Org.soc. autres charges à payer(438600)	29 518
Etat charges à payer(448100)	1 886
TOTAL	106 724