

SARL 2M CLEMENT DAMIEN

54 Chemin DES ARTISANS
ZA LES SABLONNETTES
01290 LAIZ
FR

Exercice du **01/10/2024**

au **30/09/2025**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL



Vos chiffres prennent de la **hauteur !**

 Expertise comptable  Fiscal  Paie & RH  Audit & Conseil

MÂCON : 644 Rue des Grandes Teppes

CHAROLLES : 5 Place Charles le Téméraire

SAINT-MARCEL : 3 Avenue de Chalon

 03 85 36 84 84

 fogex@fogex-sa.com

 www.andre-legroupe.com/cabinet-fogex/

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

ZM CLEMENT DAMIEN

du 01/10/2024 au 30/09/2025

	30/09/2025			30/09/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	40 000		40 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	47 487	42 340	5 147	6 505
Autres immobilisations corporelles	58 387	28 690	29 698	39 720
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	245 934	71 030	174 904	86 285
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				444
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	337 401	10 350	327 051	181 687
Autres créances	46 310		46 310	15 671
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	281 185		281 185	485 897
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	9 070		9 070	9 446
TOTAL ACTIF CIRCULANT	673 967	10 350	663 617	693 145
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	919 901	81 380	838 521	779 430
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

2M CLEMENT DAMIEN

du 01/10/2024 au 30/09/2025

	30/09/2025	30/09/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 0,00)	115 450	115 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	11 545	11 545
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	503 416	348 608
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	80 745	154 808
Situation Nette	711 156	630 411
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	711 156	630 411
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 546	30 083
Emprunts et dettes financières divers (3)	272	24 869
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 643	47 232
Dettes fiscales et sociales	32 654	46 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	250	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	127 365	149 018
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	838 521	779 430
Renvois :		
(1) Dettes :		
à plus d'un an	18 713,00	
à moins d'un an	108 592,00	149 088,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

ANNEXE COMPTABLE

2M CLEMENT DAMIEN

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025, dont le total est de 838 521€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 80 745€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits 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 ET AU COMPTE DE RÉSULTAT :**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 exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur Brute fin exercice
Fonds Commercial	40 000	-	-	40 000
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	44 490	2 997	-	47 487
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	56 627	-	-	56 627
Autres Immobilisations corporelles	1 760	-	-	1 760
TOTAUX	142 877	2 997	-	145 874

• Amortissements :

Amortissements	Valeur début exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur fin exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques matériel et outillage industriel	37 985	4 355	-	42 340
Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	17 189	9 740	-	26 929
Autres immobilisations corporelles	1 478	282	-	1 760
TOTAUX	56 653	14 377	-	71 030

• Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de Transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	3 ans

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	10 350	-	10 350
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAUX	-	10 350	-	10 350

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.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		60	-	60
Clients douteux ou litigieux		10 350	-	10 350
Autres créances clients		328 051	328 051	-
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	48 932	48 932	-
	T.V.A	19 293	19 293	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		741	741	-
Charges constatées d'avance		9 070	9 070	-
TOTAUX		416 498	406 088	10 410
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-	-	-

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	281 185	485 897
TOTAUX	281 185	485 897

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
EXT EXT ATELIERS LR ETANCO GARANTIE 36	8,29		
ETANCO GARANTIE PLATIUM 48MOIS	441,64		
CE - GRUE	604,79		
ATELIERS LR ETANCO garantie 48mois	631,29		
AIR LIQUIDE LOC BOUTEILLE GAZ	300,80		
EXT AIR LIQUIDE	102,69		
AST BTP	173,92		
ATELIERS LR ETANCO garantie 48 mois	308,02		
EXT EXT ATELIERS LR ETANCO GARANTIE 36MOIS	87,73		
EXT EXT ETANCO GARANTIE 36 MOIS	6,75		
EXT EXT ETANCO GARANTIE 36 MOIS	677,54		
ONCE FOR ALL	383,07		
CCA PRIVE FLEET MMA 2025	24,80		
CCA AUTO FLEET MMA 2025	330,20		
CCA ASS ENTREPRISE MMA 2025	173,90		
CCA RC DECENNALE MMA 2025	1 942,00		
CCA URSSAF	2 873,00		

PASSIF :**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	11 545	10,00
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	11 545	10,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation Résultat	Autres variations		Solde Clôture
			+	-	
Capital Social	115 450				115 450
Réserve légale	11 545				11 545
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	348 608	154 808			503 416
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	154 808	-154 808			80 745

État des Dettes :

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

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	77	77	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	24 469	5 756	18 713	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	69 583	69 583	-	-
Personnel et comptes rattachés	12 287	12 287	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	18 151	18 151	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	1 246	1 246	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	970	970	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	272	272	-	-
Autres dettes	250	250	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	127 305	108 592	18 713	-
<i>Dont emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	5 531			
<i>Dont emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	272			

Charges à Payer :

Charges à Payer	Montant
-----------------	---------

du 01/10/2024 au 30/09/2025

<i>Congés payés</i>	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	77
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	960
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
TOTAL		1 037

COMPTE DE RÉSULTAT :

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises	-	-	-
Production de biens	-	-	-
Production de services	969 122	-	969 122
Chiffre d'affaires total	969 122	-	969 122

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	4 494	3 055

Résultat Financier :

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	152	203
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	152	203
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	1 084	182
Autres charges financières	-	-
Pertes de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	1 084	182
Résultat financier	-932	21

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	98
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	101
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	-	199
Résultat exceptionnel	-	-199

Impôts sur les sociétés :

	Résultat avant IS	Impôt taux réduit	Impôt taux normal	Résultat Net
Résultat Courant	99 660	6 375	12 540	80 745
Résultat Exceptionnel	-			
TOTAUX	99 660	6 375	12 540	80 745

Autres Informations Spécifiques :

Rémunération des dirigeants :

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

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	2
Ouvriers	4
TOTAL	6

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 469
Emprunts et dettes financières diverses	

2M CLEMENT DAMIEN
Société à responsabilité limitée
au capital de 115 450 euros
Siège social : 54 Chemin des Artisans
ZA Les Sablonettes
01290 LAIZ
889 265 658 RCS BOURG EN BRESSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MARS 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 80 744,50 euros** de la manière suivante :

- **En totalité au compte « autres réserves »** **80 744,50 euros**

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<i>Exercices</i>	<i>Dividendes</i>	<i>Montant éligibles à l'abattement (si bénéficiaires soumis à l'impôt sur le revenu)</i>
<i>30 septembre 2024</i>	/	/
<i>30 septembre 2023</i>	/	/
<i>30 septembre 2022</i>	52 500 €	52 500 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 mars 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

