SAS 2M AGENCY
1 RUE GUYNEMER
78114 MAGNY LES HAMEAUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

certifié conforme à l'original.

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		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	2 677,00	2 677,00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	177 426,25	73 410,85	104 015,40	125 309,18
	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	2 548,00		2 548,00	2 548,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 447,13		19 447,13	18 366,43
	TOTAL (II)	202 098,38	76 087,85	126 010,53	146 223,61
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				510 546,40
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	42 884,87		42 884,87	130 238,97
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	268 886,60		268 886,60	196 370,70
	Autres créances	550 765,82		550 765,82	358 882,72
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	268 466,16		268 466,16	609 142,14
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	44 512,92		44 512,92	44 163,38
	TOTAL (III)	1 175 516,37		1 175 516,37	1 849 344,31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 377 614,75	76 087,85	1 301 526,90	1 995 567,92
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			19 447,13	18 366,43
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	15 000,00	15 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 500,00	1 500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	462 472,05	250 643,53
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 597,48)	211 828,52
	Subventions d'investissement		4 942,94
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	477 374,57	483 914,99
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)	124 766,23	198 945,75
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 904,21	2 904,21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 397,80	400 292,60
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 195,32	488 508,43
	Dettes fiscales et sociales	119 346,58	392 223,10
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	163 542,19	28 778,84
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	824 152,33	1 511 652,93
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 301 526,90	1 995 567,92

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 597,48)	211 828,52
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	727 337,97	986 594,10
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Faits caractéristiques

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 301 527** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 876 751** euros et un total **charges** de **2 878 349** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-1 597** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 16 ans
* Matériel de transport : 3 à 7 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 3 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 677,00					2 677,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 677,00					2 677,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	47 257,24		11 100,05			58 357,29
	Matériel de transport	80 732,56				772,80	79 959,76
	Matériel de bureau, mobilier	63 522,92				24 413,72	39 109,20
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	191 512,72		11 100,05		25 186,52	177 426,25
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	2 548,00					2 548,00
	Prêts et autres immobilisations financières	18 366,43		1 080,70			19 447,13
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 914,43		1 080,70			21 995,13
	TOTAL	215 104,15		12 180,75		25 186,52	202 098,38

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 677,00			2 677,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 677,00			2 677,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 150,83	6 954,93		14 105,76
	Matériel de transport	19 761,68	15 513,95	772,80	34 502,83
	Matériel de bureau, mobilier	39 291,03	9 924,95	24 413,72	24 802,26
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	66 203,54	32 393,83	25 186,52	73 410,85
	TOTAL	68 880,54	32 393,83	25 186,52	76 087,85

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les régles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 447,13	19 447,13	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	268 886,60	268 886,60	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 640,21	4 640,21	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 130,00	4 130,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 005,83	70 005,83	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	436 515,00	436 515,00	
	Débiteurs divers	35 474,78	35 474,78	
	Charges constatées d'avances	44 512,92	44 512,92	
	TOTAL DES CREANCES	883 612,47	883 612,47	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	436 515,00		

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	124 766,23	73 349,67	51 416,56	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	368 195,32	368 195,32		
	Personnel et comptes rattachés	31 297,16	31 297,16		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 410,50	24 410,50		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 077,27	57 077,27		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 561,65	6 561,65		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 904,21	2 904,21		
	Autres dettes	163 542,19	163 542,19		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	778 754,53	727 337,97	51 416,56	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	74 179,52			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 904,21			

Produits à recevoir

	30/06/2024
Total des Produits à recevoir	

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		243 577
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		39 203
Fournisseurs - fact. non parve	39 203	
Dettes fiscales et sociales		45 223
Dettes provis. pr congés à pay	27 003	
Personnel-ch.à payer-pr.à rec.	4 294	
Org.soc.-ch.à payer-pr.à rec.	8 358	
Etat - autres charges à payer	5 568	
Autres dettes		159 151
Clients - rrr à accorder	159 151	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		44 513	44 513
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			44 513

Produits et Charges exceptionnels

		30/06/2024
Total des produits exceptionnels		4 942,94
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 942,94
Prod.except./oper.gestion	4 942,94	
Total des charges exceptionnelles		15 984,90
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		15 984,90
Pénalités et amendes	15 984,90	
Résultat exceptionnel		(11 041,96)

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2024
VALEUR D'ORIGINE					60 517,76	60 517,76
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				53 061,15	53 061,15
	Dotation exercice				6 438,85	6 438,85
	TOTAL				59 500,00	59 500,00
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				1 621,48	1 621,48
	TOTAL				1 621,48	1 621,48
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 728,88	9 728,88
	entre 1 et 5 ans				28 375,90	28 375,90
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				38 104,78	38 104,78
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				39 000,00	39 000,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 000,00	39 000,00
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

2M AGENCY
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 1-3 rue Guynemer, 78114 MAGNY LES HAMEAUX
443 978 093 RCS VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 DÉCEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 1 597,48 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	1 597,48 euros

A imputer en totalité au compte « Autres réserves », dont le solde est ainsi ramené à 460 874,57 euros.

Certifié conforme
La Présidente

