

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00905
Numéro SIREN : 821 497 575
Nom ou dénomination : 2M DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2022 sous le numéro de dépôt 5603

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 2M DISTRIBUTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		avenue Charles de Gaulle 76760 YERVILLE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		8 2 1 4 9 7 5 7 5 0 0 0 1 8		Néant		*	
				Exercice N clos le,		31/12/2021	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 802	AG	2 858	2 943
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 731	AS	1 136	594
		Autres immobilisations corporelles	AT	21 299	AU	16 111	5 187
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations		BC		BE			
Autres titres immobilisés		BD		BG			
Prêts		BF		BI			
Autres immobilisations financières*		BH		BJ			
TOTAL (II)		BJ	28 832	BK	20 106	8 726	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	107 288	BU	12 975	94 313
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	159 873	BY	1 705	158 167
		Autres créances (3)	BZ	6 563	CA		6 563
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
Disponibilités		CF	142 954	CG		142 954	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 119	CI		4 119	
	TOTAL (III)	CJ	420 800	CK	14 681	406 119	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	449 633	IA	34 787	414 845	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN

Acte déposé le :

22 JUL. 2022

certifié conforme
le président

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 2M DISTRIBUTION		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000.....)			DA	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	500
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	105 318
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	38 608
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
TOTAL (I)			DL	149 427	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	240
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	6 529
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	228 092
	Dettes fiscales et sociales			DY	29 048
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	1 507
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	265 418	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	414 845	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	258 888	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	240	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31 Décembre 2021 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983.

ANNEXE SIMPLIFIÉE au BILAN et au COMPTE de RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 dont le total est de 414 845.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 38 608.86 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A. Immobilisations incorporelles et corporelles

Conformément au règlement 2002-10 du Comité de Réglementation Comptable, la société applique les nouvelles règles comptables relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées suivantes :

- Logiciel et site internet3 à 5 ans
- Matériel et outillage2 à 3 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers2 à 7 ans
- Matériel de transport3 à 4 ans
- Matériel de bureau et informatique3 ans

B. Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou à la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Au 31 décembre 2021, une dépréciation à hauteur de 12 976 € a été constatée.

C. 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.

D. Changement de méthode

Au cours de l'exercice ou par rapport à l'exercice précédent, il n'y a eu ni changement de méthode d'évaluation ni changement de méthode de présentation.

certifié conforme

le président



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 753	3 050		5 802
Immobilisations incorporelles	2 753	3 050		5 802
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	971	760		1 731
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 466			7 466
- Matériel de transport	5 973			5 973
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 291	450	1 880	7 861
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	23 700	1 210	1 880	23 030
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	26 453	4 260	1 880	28 833

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 050	1 210		4 260
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	3 050	1 210		4 260
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		1 880		1 880
Diminutions de l'exercice		1 880		1 880

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 041	817		2 859
Immobilisations incorporelles	2 041	817		2 859
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	971	165		1 136
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 516	1 001		5 517
- Matériel de transport	1 525	1 618		3 143
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 342	1 990	1 880	7 451
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 354	4 774	1 880	17 248
ACTIF IMMOBILISE	16 395	5 591	1 880	20 107

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	817	4 774	5 591
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	817	4 774	5 591
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service		1 880	1 880
Diminutions de l'exercice		1 880	1 880

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 170 557 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	159 873	159 873	
Autres	6 564	6 564	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 120	4 120	
Total	170 557	170 557	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	6 219
Fournisseurs - rrr à obtenir	4 894

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Stock de marchandises	9 325
Stock Show room	3 651
TOTAL	12 976

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciation des créances clients	1 706
TOTAL	1 706

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 5,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 258 888 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	240	240		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 092	228 092		
Dettes fiscales et sociales	29 048	29 048		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 507	1 507		
Produits constatés d'avance				
Total	258 888	258 888		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice do				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fnp	4 799
Banque - intérêts courus à payer	240
Dettes provisio. pour cong	2 120
Charges sociales sur con	438
Autres charges a payer	130
Taxe d apprentissage	935
Formation continue	1 170
Rabais remises rist. a acco	1 279
Total	11 111

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Contrats d'assurance	3 500		
Fournitures de bureau	561		
Maintenance	59		
Total	4 120		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 251 307		1 251 307
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 251 307		1 251 307

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	539
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	539
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 539 euros

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC. Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Hypothèses retenues :

- Turn-over: faible
- Taux d'actualisation : 0,98%
- Age de départ en retraite : 62 ans

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision dans les comptes annuels 2021 et ne comprend pas le président.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

2M DISTRIBUTION
Société par Action Simplifiée
au capital de 5.000 Euros
Siège social : Avenue Charles de Gaulle – ZAC du Bois de l'Arc

YERVILLE (76760)

RCS ROUEN 821 497 575

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

22 JUIL. 2022



DECISION DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES DU 13 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38.608 Euros de la manière suivante :

- Aux Autres Réserves en totalité..... 38.608 €

La collectivité des associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre de l'année précédente.

RESOLUTION VOTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38.608 Euros de la manière suivante :

- Aux Autres Réserves en totalité..... 38.608 €

La collectivité des associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre de l'année précédente.

certifié conforme
le président