

07 B 2607

**2M.B.I.**

Société à responsabilité limitée  
au capital de € 12.000,-

4, rue d'Italie  
67230 BENFELD

RCS Strasbourg B 501 265 896  
SIRET : 501 265 896.00024 APE 3314Z

20 NOV. 2017

B13.448

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

décisions de l'Associé unique  
du 30 juin 2017

### **DEUXIEME DECISION**

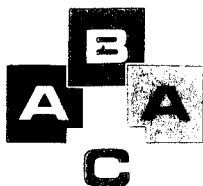
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à € 47.165,12 comme suit :

▪ Bénéfice de l'exercice	47.165,12
▪ Report à nouveau antérieur	65.407,36
	<hr/>
<b><u>Total à disposition</u></b>	<b>€ 112.572,48</b>
	<hr/>
▪ Réserve facultative	50.000,00
▪ Dividende de € 42,- par part sociale	10.080,00
▪ Nouveau report à nouveau	52.492,48
	<hr/>
<b><u>Total affecté</u></b>	<b>€ 112.572,48</b>
	<hr/>

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts. Il ouvre droit au profit des associés personnes physiques domiciliées en France, à l'abattement fiscal de 40 % calculé sur la totalité de son montant soit € 10.080,-.

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.



**ABAC Conseil**  
Société d'expertise comptable  
et de commissaires aux comptes

## **2M.B.I.**

Société à responsabilité limitée  
au capital de € 12.000,-

4, rue d'Italie  
67230 BENFELD

RCS STRASBOURG B 501 265 896  
SIRET : 501 265 896.00024 APE 3314Z

## **COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016**

**7, rue de Ribeauvillé - 68180 HORBOURG WIHR**  
**Tél : 03 89 20 22 80 - Télécopie : 03 89 23 67 96 - e-mail : [abac@abac-conseil.com](mailto:abac@abac-conseil.com)**  
SARL au capital de 10 000 € inscrite au Tableau de l'Ordre du Conseil Régional d'Alsace  
et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes auprès de la Cour d'Appel de Colmar  
RCS Colmar B - SIRET 483 631 727 00037 - APE 6920 Z

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	6 035	6 035				
Fonds commercial	30 940		30 940	7,63	30 940	7,60
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	77 133	52 701	24 432	6,03	24 805	6,09
Autres immobilisations corporelles	175 158	98 131	77 027	19,00	95 529	23,47
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	117		117	0,03	117	0,03
Prêts						
Autres immobilisations financières	949		949	0,23	949	0,23
<b>TOTAL (I)</b>	<b>290 332</b>	<b>156 867</b>	<b>133 465</b>	<b>32,92</b>	<b>152 340</b>	<b>37,43</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements	17 796		17 796	4,39	27 606	6,78
En cours de production de biens					6 568	1,61
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	820		820	0,20	17 922	4,40
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	184 484		184 484	45,51	135 704	33,34
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 261		4 261	1,05	263	0,06
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 162		6 162	1,52	10 088	2,48
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 440		1 440	0,36	1 820	0,45
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	990		990	0,24	990	0,24
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	54 653		54 653	13,48	51 436	12,64
Charges constatées d'avance	1 337		1 337	0,33	2 313	0,57
<b>TOTAL (II)</b>	<b>271 944</b>		<b>271 944</b>	<b>67,08</b>	<b>254 709</b>	<b>62,57</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>562 276</b>	<b>156 867</b>	<b>405 409</b>	<b>100,00</b>	<b>407 049</b>	<b>100,00</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 12 000 )	12 000	2,96	12 000	2,96
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 200	0,30	1 200	0,29
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	50 000	12,33	50 000	12,28
Autres réserves	65 407	16,13	64 405	15,82
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>47 165</b>	<b>11,63</b>	<b>1 002</b>	<b>0,25</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>175 772</b>	<b>43,36</b>	<b>128 607</b>	<b>31,59</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	41 731	10,29	60 286	14,81
. Découverts, concours bancaires	172	0,04	185	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	82 848	20,44	127 373	31,29
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 679	9,29	51 420	12,63
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	14 379	3,55	10 004	2,46
. Organismes sociaux	34 194	8,43	21 672	5,32
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 229	3,02	5 952	1,46
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	396	0,10	445	0,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 105	0,27
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 008	1,48		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>229 637</b>	<b>56,64</b>	<b>278 442</b>	<b>68,41</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>405 409</b>	<b>100,00</b>	<b>407 049</b>	<b>100,00</b>

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 405.409,02 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 47.165,12 euros.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses 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 des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

## **2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

### **2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par une diminution des charges de personnel (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière d'investissement, de formation, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.

### **2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Aucun changement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice dans les méthodes retenues pour la présentation et l'évaluation des comptes.

Aucun engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite n'a été constaté, son montant n'étant pas significatif.

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 30 940 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	30 940		30 940	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>30 940</b>		<b>30 940</b>	

**3.2 - Actif immobilisé**

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

**3.2.1 - Immobilisations brutes = 290 332 E**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	36 975			36 975
Immobilisations corporelles	250 317	4 224	2 250	252 291
Immobilisations financières	1 066			1 066
<b>TOTAL</b>	<b>288 358</b>	<b>4 224</b>	<b>2 250</b>	<b>290 332</b>

**3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 156 867 E**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 035			6 035
Immobilisations corporelles	129 984	23 098	2 250	150 832
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>136 019</b>	<b>23 098</b>	<b>2 250</b>	<b>156 867</b>

**3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	6 035	6 035	0	1 ans
Fonds commercial	30 940	0	30 940	N/A
Matériel industriel	77 133	52 701	24 432	de 3 à 10 ans
Matériel divers	88 307	39 357	48 950	de 5 à 15 ans
Matériel de transport	61 580	41 601	19 979	de 4 à 5 ans
Mat. de bureau et informatique	12 744	10 047	2 697	de 3 à 7 ans
Mobilier	12 527	7 126	5 401	de 3 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>289 266</b>	<b>156 867</b>	<b>132 399</b>	

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 198 634 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	949		949
Actif circulant & charges d'avance	197 685	197 685	
TOTAL	198 634	197 685	949

**3.4 - Charges constatées d'avance = 1 337 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.

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 12 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	240	50,00	12 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	240	50,00	12 000

**4.2 - Etat des dettes = 229 637 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	41 902	19 333	22 569	
Dettes financières diverses	82 848	82 848		
Fournisseurs	37 679	37 679		
Dettes fiscales & sociales	61 198	61 198		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	6 008	6 008		
<b>TOTAL</b>	<b>229 637</b>	<b>207 068</b>	<b>22 569</b>	

**4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 35 046 E**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	223
Emprunts & dettes financières div.	2 281
Fournisseurs	4 186
Dettes fiscales & sociales	28 357
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>35 046</b>

**4.4 - Produits constatés d'avance = 6 008 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Dettes garanties par des suretés réelles

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit pour un montant de 32.456.95 .

### 6.2 - Autres informations complémentaires

Caution personnelle solidaire et indivisible de Monsieur Philippe BRICOLA en faveur de la Banque Populaire à concurrence de :

120.000,- euros sur une durée de 108 mois pour le prêt de 94.000,- euros couvrant le principal, les intérêts, frais et accessoires.

- 18.000,- euros sur une durée de 36 mois pour le prêt de 15.000,- euros couvrant le principal, les intérêts, frais et accessoires.