

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

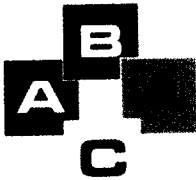
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 02607

Numéro SIREN : 501 265 896

Nom ou dénomination : 2M.B.I.

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 14867



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 2020

**Certifiés conformes,
Philippe BRICOLA
Gérant**

**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
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 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	7 960	6 883	1 077	0,16	1 732	0,33
Fonds commercial	30 940		30 940	4,53	30 940	5,85
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	96 192	70 643	25 549	3,74	18 786	3,55
Autres immobilisations corporelles	253 900	158 931	94 969	13,90	99 206	18,76
Immobilisations en cours					13 605	2,57
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	117		117	0,02	117	0,02
Prêts						
Autres immobilisations financières	49		49	0,01	49	0,01
TOTAL (I)	389 158	236 457	152 701	22,35	164 434	31,10
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	13 284		13 284	1,94	17 424	3,30
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	968		968	0,14	3 041	0,58
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	246 870		246 870	36,13	243 354	46,02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	722		722	0,11		
. Personnel						
. Organismes sociaux	417		417	0,06		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 704		2 704	0,40	1 493	0,28
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	22 770		22 770	3,33	22 455	4,25
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	238 969		238 969	34,97	72 238	13,66
Charges constatées d'avance	3 931		3 931	0,58	4 332	0,82
TOTAL (II)	530 635		530 635	77,65	364 337	68,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	919 794	236 457	683 337	100,00	528 771	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 12 000)	12 000	1,76	12 000	2,27
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation	1 200	0,18	1 200	0,23
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	200 000	29,27	160 000	30,26
Réserves réglementées	69 917	10,23	83 820	15,85
Autres réserves				
Report à nouveau	41 566	6,08	30 753	5,82
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement	2 760	0,40	3 379	0,64
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	327 442	47,92	291 152	55,06
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	19 204	2,81	6 867	1,30
. Emprunts	503	0,07	346	0,07
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	85 397	12,50	52 828	9,99
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	109 383	16,01	86 914	16,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	38 611	5,65	30 574	5,78
. Personnel	57 276	8,38	22 261	4,21
. Organismes sociaux	3 757	0,56	442	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 831	3,34	13 780	2,61
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées	671	0,10	846	0,16
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 001	0,29	3 646	0,69
Autres dettes				
Instruments financiers à terme	16 260	2,38	19 115	3,61
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	355 895	52,08	237 619	44,94
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	683 337	100,00	528 771	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 683 336,66 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 41 565,77 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - 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 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 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs intervenus au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs ainsi que les charges et produits, mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020, sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

La société constate que ces événements impactent son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité de l'exploitation.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur notre société et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de cette situation, notre société a mis en oeuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- recours à l'activité partielle ;
- report du paiement des échéances URSSAF ;
- réaménagement des contrats de prêt se traduisant par l'absence d'échéances à payer d'avril à juin 2020 et la prolongation de la durée des contrats pour 3 mois.

Compte tenu de ces mesures et de la situation de la société qui en résulte à la date d'arrêté des comptes au 31 décembre 2020, la direction de notre société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

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				%
TOTAL	30 940		30 940	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 389 158 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	39 408		508	38 900
Immobilisations corporelles	324 125	29 268	3 301	350 092
Immobilisations financières	166			166
TOTAL	363 699	29 268	3 809	389 158

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 236 457 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 736	655	508	6 883
Immobilisations corporelles	192 529	40 346	3 301	229 574
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	199 265	41 001	3 809	236 457

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	7 960	6 883	1 077	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	30 940	0	30 940	5 ans
Materiel industriel	96 192	70 643	25 549	de 3 à 10 ans
Aai divers	117 293	75 418	41 875	de 5 à 15 ans
Materiel de transport	102 303	55 515	46 788	de 3 à 5 ans
Mat. de bureau et informatique	21 777	16 675	5 102	de 3 à 7 ans
Mobilier	12 527	11 323	1 204	de 3 à 10 ans
TOTAL	388 992	236 457	152 535	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 254 693 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	49		49
Actif circulant & charges d'avance	254 644	254 644	
TOTAL	254 693	254 644	49

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 3 928 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	3 512
Autres créances	417
Disponibilités	
TOTAL	3 928

3.5 - Charges constatées d'avance = 3 931 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 = 355 895 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	19 707	12 090	7 616	
Dettes financières diverses	85 397	85 397		
Fournisseurs	109 383	109 383		
Dettes fiscales & sociales	123 147	123 147		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 001	2 001		
Produits constatés d'avance	16 260	16 260		
TOTAL	355 895	348 278	7 616	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 81 685 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	519
Emprunts & dettes financières div.	744
Fournisseurs	1 176
Dettes fiscales & sociales	79 127
Autres dettes	119
TOTAL	81 685

4.4 - Produits constatés d'avance = 16 260 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.

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

AFFECTATION DU RESULTAT

décisions de l'Associé unique
du 30 juin 2021

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à € 41.565,77 comme suit :

▪ Bénéfice de l'exercice	41.565,77
▪ Report à nouveau antérieur	69.916,83
	<hr/>
<u>Total à disposition</u>	€ 111.482,60
	<hr/>
▪ Réserve facultative	50.000,00
▪ Dividende de € 28,- par part sociale	6.720,00
▪ Nouveau report à nouveau	54.762,60
	<hr/>
<u>Total affecté</u>	€ 111.482,60

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 2 septembre 2021.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 % soit une taxation globale de 30 %. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'Impôt sur les Revenus.

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2017	€ 6.120,-	0	0
2018	€ 4.296,-	0	0
2019	€ 4.656,-	0	0

Pour copie conforme,
Le Gérant
Philippe BRICOLA

