

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00392

Numéro SIREN : 530 930 163

Nom ou dénomination : 2RM DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/010595

Expéditeur :

Greffe du Tribunal de Commerce
CS 50228 36 rue de la Résistance
42006 SAINT-ETIENNE Cedex 1



GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
SAINT-ETIENNE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/010595**
n° de gestion : **2011B00392**
n° SIREN : **530 930 163 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le
26/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

2RM DISTRIBUTION - Société par actions simplifiée

71 chemin de la Croix Bourrue 42600 Verrieres-en-forez -FRANCE-

Date de clôture : 31/03/2020

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants : Dépôt des comptes annuels

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



769742



769742

ORDRE DE TRAVAIL POUR LE SERVICE
SAGEC-FOREZ

010395 26 OCT 2020

11

B

Etat expr. 392 euro

Bilan Actif

31/03/2020

31/03/2019

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
		3 675	3 675		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 682	6 878	2 804	991
	Autres immobilisations corporelles	107 598	40 484	67 114	53 205
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	127		127	127
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 941		1 941	1 941
	TOTAL (II)	123 023	51 037	71 986	56 264
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	6 500		6 500	8 132
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	309 585	32 442	277 143	222 608
	Autres créances	11 622		11 622	17 550
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 004		2 004	
	Charges constatées d'avance	3 726		3 726	870
	TOTAL (III)	333 436	32 442	300 994	249 160
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		456 460	83 479	372 980	305 424

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 941

1 941

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 000	4 000
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	71 538	57 388
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	12 873	14 150
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	88 811	75 938
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)	78 756	83 357
	Emprunts et dettes financières divers	24 855	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 463	41 194
	Dettes fiscales et sociales	73 636	48 206
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 760	
	Autres dettes	14 700	56 730
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	284 169	229 486
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	372 980	305 424
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 873,45	14 150,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		232 559	184 115
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 068	16 414

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	146 295		146 295	
	Production vendue (Biens)	107 408		107 408	238 362
	Production vendue (Services et Travaux)	99 869		99 869	117 326
	Montant net du chiffre d'affaires	353 572		353 572	355 688
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				813
	Autres produits			12	5
	Total des produits d'exploitation (1)			353 584	356 506
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			115 179	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 062	118 176
	Variation de stock			1 632	(1 397)
	Autres achats et charges externes			89 690	162 997
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 824	1 114
	Salaires et traitements			45 611	33 371
	Charges sociales du personnel			13 711	8 903
	Cotisations personnelles de l'exploitant				774
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 990	14 879
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			32 442	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	11
	Total des charges d'exploitation (2)			336 144	338 828
RESULTAT D'EXPLOITATION				17 440	17 679

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RES ULTAT D'EXPLOITATION		17 440	17 679
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		4	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 428	1 315
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 428	1 315
RES ULTAT FINANCIER		(2 425)	(1 315)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		15 015	16 363
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	550	321
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		550	321
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		137
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			137
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		550	184
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 692	2 397
TOTAL DES PRODUITS		354 138	356 828
TOTAL DES CHARGES		341 265	342 677
RES ULTAT DE L'EXERCICE		12 873	14 150
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **372 980 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **354 138 euros** et un total **charges** de **341 265 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **12 873 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.

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

Les immobilisations corporelles 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 675					3 675
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 675					3 675
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 382		7 300			9 682
	Instal., agencement, aménagement divers	4 861					4 861
	Matériel de transport	71 119		29 413			100 531
	Matériel de bureau, mobilier	2 206					2 206
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 568		36 713			117 280	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	127					127
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 941					1 941
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 068					2 068
TOTAL		86 310		36 713			123 023

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 675			3 675
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 675			3 675
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 391	5 487		6 878
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	389	486		875
	Matériel de transport	23 000	14 403		37 403
	Matériel de bureau, mobilier	1 592	614		2 206
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 372	20 990		47 362
TOTAL		30 047	20 990		51 037

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agencet 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		32 442		32 442
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		32 442		32 442
TOTAL GENERAL			32 442		32 442
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			32 442		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 941	1 941	
	Clients douteux ou litigieux	38 931	38 931	
	Autres créances clients	270 654	270 654	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 622	11 622	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 726	3 726	
	TOTAL DES CREANCES	326 873	326 873	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2020	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)	6 068	6 068		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	72 688	21 078	51 610	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 000	5 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	83 463	83 463		
	Personnel et comptes rattachés	8 735	8 735		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 235	5 235		
	Impôts sur les bénéfices	1 509	1 509		
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 576	56 576		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 581	1 581		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 760	8 760		
	Groupe et associés (2)	19 855	19 855		
	Autres dettes	14 700	14 700		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	284 169	232 559	51 610	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		30 945			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 185			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19 855			

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2020
VALEUR D'ORIGINE					19 870	19 870
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				763	763
	TOTAL				763	763
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				4 581	4 581
	entre 1 et 5 ans				17 559	17 559
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				22 139	22 139
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				199	199
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				199	199
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

2RM DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 71 Chemin de la Croix Bourrue, 42600 VERRIERES EN FOREZ
530 930 163 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 12 873,45 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 873,45 euros
A titre de dividendes	10 000,00 euros
Soit 25,00 euros par action	
Le solde	2 873,45 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 74 411,24 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 21 septembre 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera

RR

déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

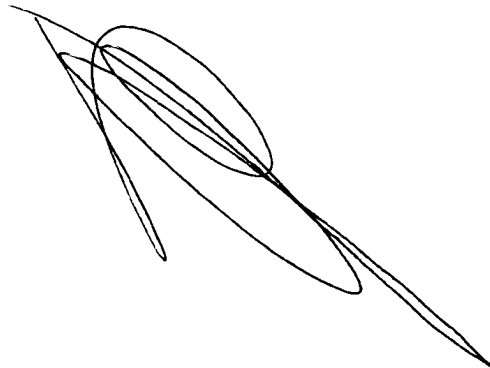
Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 septembre 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Rafaël ROME

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping tail that extends towards the bottom right of the page.