

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 21/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/012114

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2021			31/03/2020
		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	3 675	3 675		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 682	3 943	5 739	2 804
	Autres immobilisations corporelles	170 353	55 863	114 489	67 114
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 941		1 941	1 941
TOTAL (II)		185 777	63 482	122 296	71 986
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				6 500
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	116 587		116 587	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	226 735	32 442	194 293	277 143
	Autres créances	7 599		7 599	11 622
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	12 007		12 007	2 004
	Charges constatées d'avance	5 133		5 133	3 726
	TOTAL (III)	368 060	32 442	335 618	300 994
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		553 837	95 924	457 914	372 980

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

1 941

1 941

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	74 411	71 538
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	32 819	12 873
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	111 630	88 811
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)	152 273	78 756
	Emprunts et dettes financières divers	54 860	24 855
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 024	83 463
	Dettes fiscales et sociales	63 496	73 636
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 760
	Autres dettes	16 629	14 700
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	346 283	284 169
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	457 914	372 980
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		32 819,15	12 873,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		304 231	232 559
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 211	6 068

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 **457 914** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **425 672** euros et un total **charges** de **392 853** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **32 819** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021**.
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.

Fait caractéristique de l'exercice

Suite à la crise sanitaire liée au COVID-19 et au confinement décrété par le Président de la République à compter du 17 mars 2020, notre société a été impactée.

En effet, nous avons eu 2 mois sans aucune activité.

Afin de minimiser la perte de l'exercice, nous avons pu bénéficier des aides mises en place par l'Etat tel que le chômage partiel (1445,47 €), ou encore le prêt garanti par l'Etat (PGE) à hauteur de 85 000€.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			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	9 682					9 682
	Instal., agencement, aménagement divers	4 861					4 861
	Matériel de transport	100 531		81 692		18 938	163 286
	Matériel de bureau, mobilier	2 206					2 206
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 280		81 692		18 938	180 035
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		123 023		81 692		18 938	185 777

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			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	6 878	(2 934)		3 943
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	875	486		1 361
	Matériel de transport	37 403	30 370	15 477	52 296
	Matériel de bureau, mobilier	2 206			2 206
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 362	27 921	15 477	59 807
TOTAL		51 037	27 921	15 477	63 482

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	32 442			32 442
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	32 442			32 442
TOTAL GENERAL		32 442			32 442

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 règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2021	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	187 805	187 805	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 596	7 596	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3	3	
	Charges constatées d'avances	5 133	5 133	
TOTAL DES CREANCES		241 407	241 407	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	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)	2 211	2 211		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	150 062	108 009	42 053	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	35 000	35 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 024	59 024		
	Personnel et comptes rattachés	11 943	11 943		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 427	6 427		
	Impôts sur les bénéfices	7 204	7 204		
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 000	37 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	922	922		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	19 860	19 860		
	Autres dettes	16 629	16 629		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		346 283	304 231	42 053	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		90 165			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		13 047			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19 860			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2021	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

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2021
VALEUR D'ORIGINE		7 446	7 446	69 870	69 870	69 870
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				763	763
	Redevances Exercice				7 446	7 446
	TOTAL				8 210	8 210
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				13 177	13 177
	entre 1 et 5 ans				44 500	44 500
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				57 677	57 677
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ETATS FINANCIERS DETAILLES

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 10 JUILLET 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 32 819,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	32 819,15 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves"	7 180,85 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	40 000,00 euros
A titre de dividendes	40 000,00 euros
Soit 100,00 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 10 juillet 2021.

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,

rm

- 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 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 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 22 000,00 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 18 000,00 euros.

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 que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2018 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2019 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2020 :

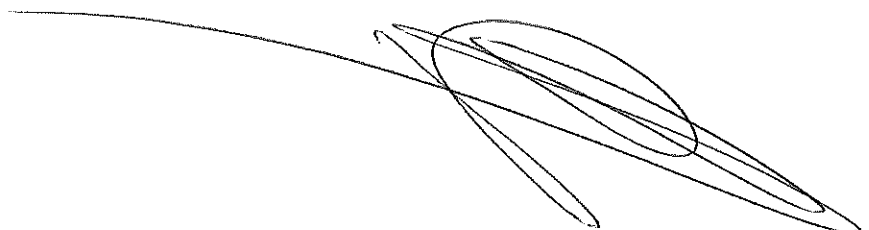
10 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juillet 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Rafaël ROME

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Rafaël Rome', written over a horizontal line.