

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 02/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/009276

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 677	3 878	2 799	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 682	5 038	4 644	5 739
	Autres immobilisations corporelles	177 010	48 297	128 713	114 489
	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	2 320		2 320	1 941
TOTAL (II)		195 816	57 214	138 602	122 296
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	44 333		44 333	116 587
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	245 689	37 689	208 001	194 293
	Autres créances	12 624		12 624	7 599
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 373		3 373	12 007
	Charges constatées d'avance	36 931		36 931	5 133
	TOTAL (III)	342 949	37 689	305 261	335 618
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		538 766	94 903	443 863	457 914
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 320	1 941
(3) dont créances à plus d'un an					

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/03/2021

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	67 230	74 411
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	23 828	32 819
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	95 459	111 630
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)	172 652	152 273
	Emprunts et dettes financières divers (3)	22 860	54 860
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 827	59 024
	Dettes fiscales et sociales	52 595	63 496
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 470	16 629
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	348 404	346 283
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	443 863	457 914
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	23 828,42	32 819,15
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	322 571	304 231
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	16 719	2 211
	(3) Dont emprunts participatifs		

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 **443 863 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **591 195 euros** et un total **charges** de **567 366 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **23 828 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **9 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 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 675		3 002			6 677
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 675		3 002			6 677
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		16 974			21 835
	Matériel de transport	163 286		30 577		42 807	151 056
	Matériel de bureau, mobilier	2 206		1 913			4 119
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		180 035		49 464		42 807	186 692
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	127					127
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 941		379			2 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 068		379			2 447
TOTAL		185 777		52 846		42 807	195 816

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 675	203		3 878
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 675	203		3 878
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 943	1 095		5 038
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 361	1 117		2 478
	Matériel de transport	52 296	24 957	33 769	43 485
	Matériel de bureau, mobilier	2 206	128		2 334
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 807	27 298	33 769	53 336
TOTAL		63 482	27 501	33 769	57 214

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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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	31/12/2021
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	6 138	892	37 689
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	32 442	6 138	892	37 689
TOTAL GENERAL		32 442	6 138	892	37 689

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	6 138	892	
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

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 320	2 320	
	Clients douteux ou litigieux	37 861	37 861	
	Autres créances clients	207 829	207 829	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 500	7 500	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 123	5 123	
	Charges constatées d'avances	36 931	36 931	
	TOTAL DES CREANCES	297 563	297 563	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	16 719	16 719		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	155 932	130 099	25 833	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	22 000	22 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	85 827	85 827		
	Personnel et comptes rattachés	9 284	9 284		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 778	4 778		
	Impôts sur les bénéfices	244	244		
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 661	35 661		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 628	2 628		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	860	860		
	Autres dettes	14 470	14 470		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	348 404	322 571	25 833	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		101 893			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		860			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

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	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					301 398	301 398
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				28 952	28 952
	Redevances Exercice				64 236	64 236
	TOTAL				93 189	93 189
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				62 488	62 488
	entre 1 et 5 ans				202 377	202 377
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				264 865	264 865
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				2 242	2 242
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				2 242	2 242
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 30 JUIN 2022

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 23 828,42 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	23 828,42 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 91 058,81 euros.

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 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

Exercice clos le 31 mars 2021 :
40 000,00 euros, soit 100,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Rafaël ROME

