

RCS : RENNES  
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00809  
Numéro SIREN : 413 221 730  
Nom ou dénomination : 2MB DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2019 sous le numéro de dépôt 9882

**Bilan Actif**

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
 Edition du 16/10/18  
 Tenue de compte €

**2MB DISTRIBUTION**

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	94 811	9 419	85 392	87 075
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</b>	<b>9 419</b>	<b>85 392</b>	<b>87 075</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Améliorations du fonds				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus.	4 507	4 507	(0)	(0)
Autres immobilisations corporelles	72 966	67 579	5 387	11 446
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>77 473</b>	<b>72 086</b>	<b>5 387</b>	<b>11 446</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	1 000	1 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 697		6 697	12 029
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>7 697</b>	<b>1 000</b>	<b>6 697</b>	<b>12 029</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>179 981</b>	<b>82 505</b>	<b>97 476</b>	<b>110 550</b>

**DÉPÔT DU**  
**23 JUIN 2019**  
**TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**DE RENNES**

STOCKS				
Approvisionnements et marchandises				
Animaux et végétaux en terre (C.L.)				
En-cours biens et services (C.L.)				
Animaux et végétaux en terre (C.C.)				
En-cours biens et services (C.C.)				
Produits intermédiaires et finis	257 064	228 659	28 406	31 865
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>257 064</b>	<b>228 659</b>	<b>28 406</b>	<b>31 865</b>
Avances et acomptes sur commandes	97 660		97 660	97 067
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	2 854 564	364	2 854 200	2 751 251
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 010 470	1 400	3 009 070	1 812 711
<b>TOTAL créances :</b>	<b>5 865 034</b>	<b>1 764</b>	<b>5 863 270</b>	<b>4 563 961</b>
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	609 031		609 031	256 694
<b>TOTAL divers :</b>	<b>609 031</b>		<b>609 031</b>	<b>256 694</b>
Charges constatées d'avance	168 853		168 853	129 838
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 997 642</b>	<b>230 423</b>	<b>6 767 219</b>	<b>5 079 424</b>

Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Ecart de conversion actif				

**TOTAL GÉNÉRAL****7 177 623****312 927****6 864 695****5 189 974**

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
 Edition du 16/10/18  
 Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires et contractuelles	4 000	4 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	99 616	51 484
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>143 616</b>	<b>95 484</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>143 616</b>	<b>95 484</b>

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		

<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts fonciers		
Concours bancaires courants et découverts bancaires	255	436
Autres dettes financières		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>255</b>	<b>436</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		61
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 533 547	5 015 570
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	98 888	78 423
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 640	
<b>TOTAL dettes divers :</b>	<b>6 641 074</b>	<b>5 093 993</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>	79 750	
<b>DETTES</b>	<b>6 721 080</b>	<b>5 094 491</b>

Ecart de conversion Passif		
----------------------------	--	--

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 864 695</b>	<b>5 189 974</b>
----------------------	------------------	------------------

# Compte de Résultat (Première Partie)

ZMB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Exportation N	Total N 30/06/2018	N-1 30/06/2017
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue	13 799 152		13 799 152	12 216 478
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>13 799 152</b>		<b>13 799 152</b>	<b>12 216 478</b>
Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
Variation d'inventaire de la production stockée				
Production immobilisée				
Production autoconsommée				
Indemnités et subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 649	19 988
Autres produits			2 847	912
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>13 814 648</b>	<b>12 237 378</b>
Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)			12 539 625	11 004 207
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)			(10 237)	(651)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)				
Autres achats et charges externes			792 189	853 078
Impôts, taxes et versements assimilés			9 286	17 361
Rémunérations			257 243	218 319
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Charges sociales			87 912	82 495
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 840	7 348
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 696	72
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			17 120	10 723
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>13 715 675</b>	<b>12 192 952</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>98 973</b>	<b>44 426</b>
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				4 313
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change			973	1 091
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>973</b>	<b>5 404</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change				116
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				<b>116</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>973</b>	<b>5 288</b>

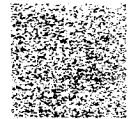
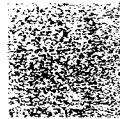
# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
 Edition du 16/10/18  
 Tenue de compte €

RUBRIQUES	Total N 30/06/2018	N-1 30/06/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 951
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>1 951</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	330	182
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>330</b>	<b>182</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(330)</b>	<b>1 770</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 815 621</b>	<b>12 244 733</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 716 005</b>	<b>12 193 250</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>99 616</b>	<b>51 484</b>

# Annexe



## 2MB DISTRIBUTION

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels .

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

identité de la Ste mère consolidant les comptes : GROUPE 2MB 70 Avenue du Général De Gaulle 35530 Noyal Sur Vilaine

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a ) immobilisations incorporelles

selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, il a été décidé de considérer que la durée des avantages économiques futurs ne pouvait être évaluée avec précision . En conséquence, l'entité a décidé de ne pas pratiquer d'amortissement du fonds commercial . Il a, de fait, été décidé de pratiquer des tests de dépréciation . Ces tests n'ont pas révélé la nécessité de comptabiliser la provision correspondante .

### b ) immobilisations corporelles

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciel	2 à 3 ans
- Agencements et aménagements divers	5 à 7 ans
- Matériels de transport	3 à 4 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 7 ans

### c ) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est 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 .

### d ) Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat

la valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires .

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks

A compter de l' exercice 2015/2016, la méthode du groupe est appliquée, une provision pour dépréciation des stocks est pratiquée à 100 % sur les marchandises n'ayant pas enregistré de mouvement depuis deux ans .

### e ) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale . Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable .

### f ) Intégration fiscale

A partir de 1er juillet 2007, les compte de 2MB DISTRIBUTION font l'objet d'une intégration fiscale dans le cadre d'une convention signée avec la société mère indiquée ci-dessus .

A chaque exercice, la société mère règle l'impôt société pour sa filiale 2MB Distribution .

### g ) Filiales et participations

La société présente des comptes consolidés avec sa filiale : - SCI TERRE ET MER

De même, elle intègre au plan fiscal, les résultats de cette filiale et se porte, vis-à-vis de l'administration fiscale, responsable de la totalité de l'impôt société dû .

	Capital - % détenu	Valeur Actif 2MB Distribution	Dépréciation	Capitaux propres 30/06/18	Résultat 30/06/18
SCI TERRE ET MEF	1500 66,67	1000	1000	( 990 )	

## 2MB DISTRIBUTION

### FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2017/2018 atteint 13 799 K€ contre 12 216 K€ sur l'exercice antérieur et un résultat courant de 100 K€ pour 50 K€ l'an dernier .

Le chiffre d'affaires affectable au contrat DOM se situe à 9,09 M €

Le résultat net 2017/2018 de 100 K€ engendre des capitaux propres positifs de 144 K€

### DETTES FOURNISSEURS

Le fournisseur THALES AIR SYSTEMS a un en-cours global qui s'élève à 5 758 K€ dont le montant de 4 731 K€ est échu .

<b>2MB DISTRIBUTION</b>
-------------------------

<b>AUTRES INFORMATIONS</b>
----------------------------

<b>EFFECTIFS</b>	<b>Hommes</b>	<b>Femmes</b>
Cadres	2	
Non cadres	3	2

Honoraires des Commissaires aux comptes : 13 469 € HT

---

---

16/10/2018

**2MB DISTRIBUTION**

**Éléments concernant les entreprises liées et les participations  
(en milliers d'euros)**

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	4	
Autres créances		2 985
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104	35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

16/10/2018

# Immobilisations

ZMB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	117 939		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>117 939</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 507		
Installations générales, agencements et divers	23 420		
Matériel de transport	27 133		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 905		1 098
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>109 965</b>		<b>1 098</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 029		145
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>13 029</b>		<b>145</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>245 933</b>		<b>1 242</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessons mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		23 128	94 811	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>23 128</b>	<b>94 811</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			4 507	
Inst. générales, agencements et divers			23 420	
Matériel de transport			27 133	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		33 590	22 413	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>33 590</b>	<b>77 473</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 476	6 697	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>5 476</b>	<b>7 697</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>62 195</b>	<b>179 981</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	30 864	1 683	23 128	9 419
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>30 864</b>	<b>1 683</b>	<b>23 128</b>	<b>9 419</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	4 507			4 507
Inst. générales, agencements et divers	23 420			23 420
Matériel de transport	17 365	6 294		23 659
Mat. de bureau, informatique et mobil.	53 227	863	33 590	20 500
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>98 519</b>	<b>7 157</b>	<b>33 590</b>	<b>72 086</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>129 383</b>	<b>8 840</b>	<b>56 718</b>	<b>81 505</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 683		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 683</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 294		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	863		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>7 157</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 840</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
 Edition du 16/10/18  
 Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	1 000			1 000
	214 963	13 696		228 659
	364			364
	1 400			1 400
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>217 727</b>	<b>13 696</b>		<b>231 423</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>217 727</b>	<b>13 696</b>		<b>231 423</b>

# État des Échéances des Créances et Dettes

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 697		6 697
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>6 697</b>		<b>6 697</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	437		437
Autres créances clients	2 854 127	2 854 127	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	18 386	18 386	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 986 112	2 986 112	
Débiteurs divers	5 972	5 972	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>5 865 034</b>	<b>5 864 597</b>	<b>437</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>168 853</b>	<b>168 853</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 040 584</b>	<b>6 033 450</b>	<b>7 134</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	255	255		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 533 547	6 533 547		
Personnel et comptes rattachés	29 216	29 216		
Sécurité sociale et autres organismes	27 872	27 872		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	39 110	39 110		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 689	2 689		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	8 640	8 640		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	79 750	79 750		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 721 080</b>	<b>6 721 080</b>		

# Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 991
Dettes fiscales et sociales	42 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	255
Autres dettes	8 640
<b>TOTAL</b>	<b>211 238</b>

# Produits à Recevoir

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	5 067
Autres créances	905
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>5 972</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	168 853	79 750
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>168 853</b>	<b>79 750</b>

# Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

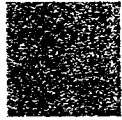
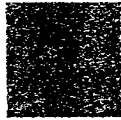
Tenue de compte €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	80
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	80



**2MB DISTRIBUTION**

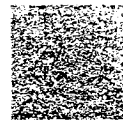
70 Avenue du Général de Gaulle  
35532 NOYAL SUR VILAINE CEDEX  
0299250270



COPIE CERTIFIÉE CONFORME

# Etats Comptables et Fiscaux

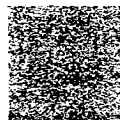
30/06/2018



---

---

# Bilan



## 2MB DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros  
Siège social : NOYAL SUR VILAINE (Ille et Vilaine) - 70 Avenue du Général de Gaulle  
RCS RENNES 413 221 730

- = -

### **PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT** **DE L'EXERCICE CLOS LE 30 Juin 2018** **SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 5 Décembre 2018**

#### **AFFECTATION DU RESULTAT**

Conformément à la loi et à nos statuts, le Président propose d'affecter le bénéfice net comptable de 99.615,61 Euros, de la manière suivante :

- A titre de distribution aux associés, en totalité	99 615,61 €
<b>TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE:</b>	<b>99 615,61 €</b>

Sur le plan fiscal, pour les associés personnes physiques, ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire unique, sauf option globale pour la taxation au barème progressif de l'impôt sur le revenu (auquel cas le dividende ouvre droit à l'abattement prévu à l'article 158,3, 2° du CGI, calculé sur la totalité de son montant).

En conséquence, le montant, par action, des revenus distribués est de 199,23 Euros.

Ce dividende sera payable au siège social à compter du jour de l'assemblée statuant sur l'affectation du résultat.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé au titre du présent rapport que les revenus qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

Exercice clos le	Distribution globale	Distribution éligible à l'abattement de 40%	Distribution non éligible à l'abattement de 40%
30-06-2017	51 483,76 €	1 029,68 €	50 454,08 €
30-06-2016	390 194,13 €	7 803,88 €	382 390,25 €
30-06-2015	0 €	0 €	0 €

Le Président  
Le 19 Octobre 2018

## 2MB DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros  
Siège social : NOYAL SUR VILAINE (Ille et Vilaine) - 70 Avenue du Général de Gaulle  
RCS RENNES 413 221 730

--

### EXTRAIT DU PROCES-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 Décembre 2018

L'an deux mil dix-huit, le cinq Décembre, à onze heures trente, au siège social, les associés de la Société 2MB DISTRIBUTION, Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 Euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

(...)

#### TROISIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DES RÉSULTATS

L'Assemblée Générale des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de 99 615,61 Euros comme suit :

- A titre de distribution aux associés, en totalité 99 615,61 €

TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE 99 615,61 €

Sur le plan fiscal, pour les associés personnes physiques, ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire unique, sauf option globale pour la taxation au barème progressif de l'impôt sur le revenu (auquel cas le dividende ouvre droit à l'abattement prévu à l'article 158,3, 2° du CGI, calculé sur la totalité de son montant).

En conséquence, le montant, par action, des revenus distribués est de 199,23 Euros.

Ce dividende sera payable au siège social à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les associés reconnaissent, que les revenus qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

Exercice clos le	Distribution globale	Distribution éligible à l'abattement de 40%	Distribution non éligible à l'abattement de 40%
30-06-2017	51 483,76 €	1 029,68 €	50 454,08 €
30-06-2016	390 194,13 €	7 803,88 €	382 390,25 €
30-06-2015	0 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

--

Certifié conforme par le Président.



**Société 2MB Distribution**  
SAS au capital de 40.000 €uros  
RCS Rennes 2001 B 809 SIRET 413 221 730 00026

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS le 30 juin 2018**

# COGEP

## AUDIT

**Manuel GRÉAU**

Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme

BP 82949

45029 ORLÉANS CEDEX 1

tél : 02 38 60 70 01

fax : 02 38 60 70 19

[www.cogep.fr](http://www.cogep.fr)

[mgreau@cogep.fr](mailto:mgreau@cogep.fr)

## 2MB DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : 70 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE, 35530 NOYAL-SUR-VILAINE

R.C.S : Rennes B 413 221 730

## Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2018

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée 2MB DISTRIBUTION

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée 2MB DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

### **Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

---

---

---

---

### **Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ORLEANS, le 22 novembre 2018

COGEP AUDIT

Commissaire aux Comptes

Manuel GRÉAU

Associé

# Bilan, Actif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	94 811	9 419	85 392	87 075
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</b>	<b>9 419</b>	<b>85 392</b>	<b>87 075</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Améliorations du fonds				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus.	4 507	4 507	(0)	(0)
Autres immobilisations corporelles	72 966	67 579	5 387	11 446
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>77 473</b>	<b>72 086</b>	<b>5 387</b>	<b>11 446</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	1 000	1 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 697		6 697	12 029
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>7 697</b>	<b>1 000</b>	<b>6 697</b>	<b>12 029</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>179 981</b>	<b>82 505</b>	<b>97 476</b>	<b>110 550</b>
STOCKS				
Approvisionnements et marchandises				
Animaux et végétaux en terre (C.L.)				
En-cours biens et services (C.L.)				
Animaux et végétaux en terre (C.C.)				
En-cours biens et services (C.C.)				
Produits intermédiaires et finis	257 064	228 659	28 406	31 865
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>257 064</b>	<b>228 659</b>	<b>28 406</b>	<b>31 865</b>
Avances et acomptes sur commandes	97 660		97 660	97 067
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	2 854 564	364	2 854 200	2 751 251
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 010 470	1 400	3 009 070	1 812 711
<b>TOTAL créances :</b>	<b>5 865 034</b>	<b>1 764</b>	<b>5 863 270</b>	<b>4 563 961</b>
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	609 031		609 031	256 694
<b>TOTAL divers :</b>	<b>609 031</b>		<b>609 031</b>	<b>256 694</b>
Charges constatées d'avance	168 853		168 853	129 838
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 997 642</b>	<b>230 423</b>	<b>6 767 219</b>	<b>5 079 424</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Ecarts de conversion actif				

**TOTAL GÉNÉRAL**

**7 177 623**

**312 927**

**6 864 695**

**5 189 974**

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2018	Net (N-1) 30/06/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires et contractuelles	4 000	4 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	99 616	51 484
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>143 616</b>	<b>95 484</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>143 616</b>	<b>95 484</b>
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts fonciers		
Concours bancaires courants et découverts bancaires	255	436
Autres dettes financières		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>255</b>	<b>436</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		61
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 533 547	5 015 570
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	98 888	78 423
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 640	
<b>TOTAL dettes divers :</b>	<b>6 641 074</b>	<b>5 093 993</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>	79 750	
<b>DETTES</b>	<b>6 721 080</b>	<b>5 094 491</b>
<b>Ecarts de conversion Passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 864 695</b>	<b>5 189 974</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Exportation N	Total N 30/06/2018	N-1 30/06/2017
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue	13 799 152		13 799 152	12 216 478
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>13 799 152</b>		<b>13 799 152</b>	<b>12 216 478</b>
Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
Variation d'inventaire de la production stockée				
Production immobilisée				
Production autoconsommée				
Indemnités et subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			12 649	19 988
Autres produits			2 847	912
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>13 814 648</b>	<b>12 237 378</b>
Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)			12 539 625	11 004 207
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)			(10 237)	(651)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)				
Autres achats et charges externes			792 189	853 078
Impôts, taxes et versements assimilés			9 286	17 361
Rémunérations			257 243	218 319
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Charges sociales			87 912	82 495
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 840	7 348
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			13 696	72
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			17 120	10 723
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>13 715 675</b>	<b>12 192 952</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>98 973</b>	<b>44 426</b>
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				4 313
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change			973	1 091
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>973</b>	<b>5 404</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change				116
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				<b>116</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>973</b>	<b>5 288</b>

# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Total N 30/06/2018	N-1 30/06/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits des cessions d'éléments d'actif Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges  <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		1 951  <b>1 951</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions  <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	330  <b>330</b>	182  <b>182</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(330)</b>	<b>1 770</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>13 815 621</b>	<b>12 244 733</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>13 716 005</b>	<b>12 193 250</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>99 616</b>	<b>51 484</b>

## 2MB DISTRIBUTION

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels .

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

identité de la Ste mère consolidant les comptes : GROUPE 2MB 70 Avenue du Général De Gaulle 35530 Noyal Sur Vilaine

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a ) immobilisations incorporelles

selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, il a été décidé de considérer que la durée des avantages économiques futurs ne pouvait être évaluée avec précision . En conséquence, l'entité a décidé de ne pas pratiquer d'amortissement du fonds commercial . Il a, de fait, été décidé de pratiquer des tests de dépréciation . Ces tests n'ont pas révélé la nécessité de comptabiliser la provision correspondante .

### b ) immobilisations corporelles

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciel	2 à 3 ans
- Agencements et aménagements divers	5 à 7 ans
- Matériels de transport	3 à 4 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	5 à 7 ans

### c ) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est 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 .

### d ) Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat

la valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires .

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks

A compter de l'exercice 2015/2016, la méthode du groupe est appliquée, une provision pour dépréciation des stocks est pratiquée à 100 % sur les marchandises n'ayant pas enregistré de mouvement depuis deux ans .

### e ) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale . Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable .

### f ) Intégration fiscale

A partir de 1er juillet 2007, les comptes de 2MB DISTRIBUTION font l'objet d'une intégration fiscale dans le cadre d'une convention signée avec la société mère indiquée ci-dessus .

A chaque exercice, la société mère règle l'impôt société pour sa filiale 2MB Distribution .

### g ) Filiales et participations

La société présente des comptes consolidés avec sa filiale : - SCI TERRE ET MER

De même, elle intègre au plan fiscal, les résultats de cette filiale et se porte, vis-à-vis de l'administration fiscale, responsable de la totalité de l'impôt société dû .

SCI TERRE ET MEF	Capital - % détenu	Valeur Actif 2MB Distribution	Dépréciation	Capitaux propres 30/06/18	Résultat 30/06/18
	1500 66,67	1000	1000	( 990 )	

## 2MB DISTRIBUTION

### FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2017/2018 atteint 13 799 K€ contre 12 216 K€ sur l'exercice antérieur et un résultat courant de 100 K€ pour 50 K€ l'an dernier .

Le chiffre d'affaires affectable au contrat DOM se situe à 9,09 M €

Le résultat net 2017/2018 de 100 K€ engendre des capitaux propres positifs de 144 K€

### CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

La société bénéficie du soutien financier du fournisseur THALES LAS France, avec une dette globale s'élevant à 5 758 K€, dont un montant de 4 731 K€ est échu, ce qui permet d'assurer la continuité d'exploitation de l'entité .

<b>2MB DISTRIBUTION</b>
-------------------------

<b>AUTRES INFORMATIONS</b>
----------------------------

<b>EFFECTIFS</b>	<b>Hommes</b>	<b>Femmes</b>
Cadres	2	
Non cadres	3	2

Honoraires des Commissaires aux comptes : 13 469 € HT

16/10/2018

**2MB DISTRIBUTION**

**Éléments concernant les entreprises liées et les participations  
(en milliers d'euros)**

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	liées	avec lesquelles la sté a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	4	
Autres créances		2 985
Capital souscrit appelé non versé		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104	35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

16/10/2018

# Immobilisations

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	117 939		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>117 939</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 507		
Installations générales, agencements et divers	23 420		
Matériel de transport	27 133		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 905		1 098
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>109 965</b>		<b>1 098</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 029		145
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>13 029</b>		<b>145</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>240 933</b>		<b>1 242</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		23 128	94 811	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>23 128</b>	<b>94 811</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Inst. techn., matériel et out. industriels			4 507	
Inst. générales, agencements et divers			23 420	
Matériel de transport			27 133	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		33 590	22 413	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>33 590</b>	<b>77 473</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		5 476	6 697	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>5 476</b>	<b>7 697</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>62 195</b>	<b>179 981</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	30 864	1 683	23 128	9 419
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>30 864</b>	<b>1 683</b>	<b>23 128</b>	<b>9 419</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	4 507			4 507
Inst. générales, agencements et divers	23 420			23 420
Matériel de transport	17 365	6 294		23 659
Mat. de bureau, informatique et mobil.	53 227	863	33 590	20 500
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>98 519</b>	<b>7 157</b>	<b>33 590</b>	<b>72 086</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>129 383</b>	<b>8 840</b>	<b>56 718</b>	<b>81 505</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 683		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 683</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	6 294		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	863		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>7 157</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 840</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	1 000			1 000
	214 963	13 696		228 659
	364			364
	1 400			1 400
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>217 727</b>	<b>13 696</b>		<b>231 423</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>217 727</b>	<b>13 696</b>		<b>231 423</b>
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 697		6 697
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>6 697</b>		<b>6 697</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	437		437
Autres créances clients	2 854 127	2 854 127	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	18 386	18 386	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 986 112	2 986 112	
Débiteurs divers	5 972	5 972	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>5 865 034</b>	<b>5 864 597</b>	<b>437</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>168 853</b>	<b>168 853</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 040 584</b>	<b>6 033 450</b>	<b>7 134</b>
----------------------	------------------	------------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	255	255		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 533 547	6 533 547		
Personnel et comptes rattachés	29 216	29 216		
Sécurité sociale et autres organismes	27 872	27 872		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	39 110	39 110		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 689	2 689		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	8 640	8 640		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	79 750	79 750		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 721 080</b>	<b>6 721 080</b>	
----------------------	------------------	------------------	--

## Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 991
Dettes fiscales et sociales	42 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	255
Autres dettes	8 640
<b>TOTAL</b>	<b>211 238</b>

## Produits à Recevoir

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	5 067
Autres créances	905
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>5 972</b>

## • Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	168 853	79 750
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>168 853</b>	<b>79 750</b>

## Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18  
Edition du 16/10/18  
Tenue de compte €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	500	80
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	80

# Engagements Financiers

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/17 au 30/06/18

Edition du 16/10/18

Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	52 409
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	<b>52 409</b>
--------------	---------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

<b>TOTAL</b>	
--------------	--