

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 04/02/2020 sous le numéro de dépôt 623

**Bilan Actif**

ZMB DISTRIBUTION

**DÉPÔT DU****04 FÉV 2020****TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE RENNES****00623**

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	94 811	11 102	83 709	85 392
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</b>	<b>11 102</b>	<b>83 709</b>	<b>85 392</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	61 751	60 074	1 677	5 387
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>66 258</b>	<b>64 581</b>	<b>1 677</b>	<b>5 387</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	1 000	1 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 550		7 550	6 697
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>8 550</b>	<b>1 000</b>	<b>7 550</b>	<b>6 697</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>169 619</b>	<b>76 683</b>	<b>92 935</b>	<b>97 476</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	252 139	216 031	36 108	28 406
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>252 139</b>	<b>216 031</b>	<b>36 108</b>	<b>28 406</b>
Avances et acomptes sur commandes	34 820		34 820	97 660
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	5 682 283	364	5 681 919	2 854 200
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 763 735	1 400	3 762 335	3 009 070
<b>TOTAL créances :</b>	<b>9 446 018</b>	<b>1 764</b>	<b>9 444 254</b>	<b>5 863 270</b>
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	146 590		146 590	609 031
<b>TOTAL divers :</b>	<b>146 590</b>		<b>146 590</b>	<b>609 031</b>
Charges constatées d'avance	67 244		67 244	168 853
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>9 946 811</b>	<b>217 795</b>	<b>9 729 016</b>	<b>6 767 219</b>

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

**TOTAL GÉNÉRAL****10 116 430****294 478****9 821 952****6 864 695**

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
<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	247 865	99 616
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>291 865</b>	<b>143 616</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>291 865</b>	<b>143 616</b>

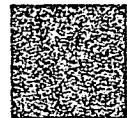
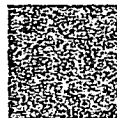
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		

<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts fonciers		
Concours bancaires courants et découverts bancaires	280	255
Autres dettes financières	1 548	
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 828</b>	<b>255</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>7 658</b>	
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 452 064	6 533 547
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	68 537	98 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8 640
<b>TOTAL dettes divers :</b>	<b>9 520 601</b>	<b>6 641 074</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		<b>79 750</b>
<b>DETTES</b>	<b>9 530 087</b>	<b>6 721 080</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 821 952</b>	<b>6 864 695</b>
----------------------	------------------	------------------

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Exportation N	Total N 30/06/2019	N-1 30/06/2018
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue	12 285 094		12 285 094	13 799 152
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>12 285 094</b>		<b>12 285 094</b>	<b>13 799 152</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			19 674	12 649
Autres produits			645	2 847
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>12 305 414</b>	<b>13 814 648</b>

Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)	10 942 369	12 539 625
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)	4 926	(10 237)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)		
Autres achats et charges externes	697 747	792 189
Impôts, taxes et versements assimilés	15 309	9 286
Rémunérations	284 323	257 243
Cotisations personnelles de l'exploitant		
Charges sociales	112 252	87 912
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 241	8 840
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	542	13 696
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	1	17 120
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>12 060 710</b>	<b>13 715 675</b>

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>244 705</b>	<b>98 973</b>
--------------------------------	----------------	---------------

Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change	1 993	973
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 993</b>	<b>973</b>

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		

<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 993</b>	<b>973</b>
---------------------------	--------------	------------

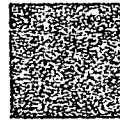
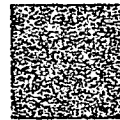
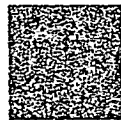
# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Total N 30/06/2019	N-1 30/06/2018
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>	     <b>4 000</b>     <b>4 000</b>	          <b>330</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>	     <b>45</b> <b>2 788</b>    <b>2 833</b>	          <b>330</b>  <b>330</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 167</b>	<b>(330)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>12 311 407</b>	<b>13 815 621</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>12 063 542</b>	<b>13 716 005</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>247 865</b>	<b>99 616</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 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 .

	Capital - % détenu	Valeur Actif 2MB Distribution	Dépréciation	Capitaux propres 30/06/19	Résultat 30/06/19
SCI TERRE ET MEF	1500 66,67	1000	1000	( 990 )	

## 2MB DISTRIBUTION

### FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2018/2019 atteint 12 285 K€ contre 13 799 K€ sur l'exercice antérieur et un résultat courant de 248 K€ pour 100 K€ l'an dernier .

Le chiffre d'affaires affectable au contrat DOM se situe à 7,81 M €

Le résultat net 2018/2019 de 248 K€ engendre des capitaux propres positifs de 292 K€

### CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

2MB Distribution bénéficie de manière tacite du soutien financier de son fournisseur

THALES LAS France dont la dette échue atteint désormais 7 816 K€ au 30/06/2018 .

L'absence de formalisation de ce soutien ainsi que l'accroissement de la dette font peser un risque sur la continuité d'exploitation .

**2MB DISTRIBUTION****AUTRES INFORMATIONS**

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

Honoraires des Commissaires aux comptes : 13 469 € HT

03/10/2019

**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		3 735
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	50	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

03/10/2019

# Immobilisations

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

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	94 811		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</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	22 413		635
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>77 473</b>		<b>635</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 697		853
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>7 697</b>		<b>853</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>179 981</b>		<b>1 488</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			94 811	
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</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		11 850	15 283	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			23 048	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>11 850</b>	<b>66 258</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			7 550	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>8 550</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>11 850</b>	<b>169 619</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

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	9 419	1 683		11 102
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>9 419</b>	<b>1 683</b>		<b>11 102</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	23 659	686	9 062	15 283
Mat. de bureau, informatique et mobil.	20 500	872		21 371
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>72 086</b>	<b>1 558</b>	<b>9 062</b>	<b>64 581</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>81 505</b>	<b>3 241</b>	<b>9 062</b>	<b>75 683</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	686		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	872		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 558</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 241</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
 Edition du 03/10/19  
 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	228 659 364 1 400	542	13 170	216 031 364 1 400
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>230 423</b>	<b>542</b>	<b>13 170</b>	<b>217 795</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>230 423</b>	<b>542</b>	<b>13 170</b>	<b>217 795</b>
----------------------	----------------	------------	---------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
 Edition du 03/10/19  
 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	7 550		7 550
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>7 550</b>		<b>7 550</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	437		437
Autres créances clients	5 681 846	5 681 846	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	286	286	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	22 181	22 181	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	3 736 937	3 736 937	
Débiteurs divers	4 331	4 331	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>9 446 018</b>	<b>9 445 581</b>	<b>437</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>67 244</b>	<b>67 244</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 520 812</b>	<b>9 512 826</b>	<b>7 987</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	280	280		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 452 064	9 452 064		
Personnel et comptes rattachés	31 175	31 175		
Sécurité sociale et autres organismes	30 938	30 938		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 420	2 420		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 004	4 004		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 548	1 548		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 522 429</b>	<b>9 522 429</b>		

# Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Édition du 03/10/19  
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	1 031 929
Dettes fiscales et sociales	46 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	280
Autres dettes	

<b>TOTAL</b>	<b>1 078 244</b>
--------------	------------------



# Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	67 244	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>67 244</b>	

# Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
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 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	98 119
Autres engagements donnés :	

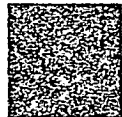
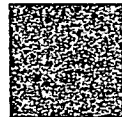
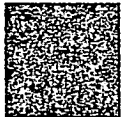
<b>TOTAL</b>	<b>98 119</b>
--------------	---------------

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

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

2MB DISTRIBUTION

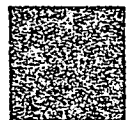
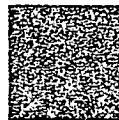
70 Avenue du Général de Gaulle  
35532 NOYAL SUR VILAINE CEDEX  
0299250270



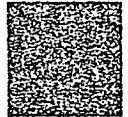
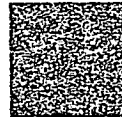
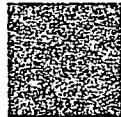
# Etats Comptables et Fiscaux

30/06/2019

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



# Bilan



## 2MB DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au Capital de 40 000 €uros  
Siège Social : NOYAL SUR VILAINE (Ille et Vilaine) 70 Avenue du Général de Gaulle  
RCS RENNES 413 221 730

-.-

### 1° PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019 EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION EN DATE DU 28 OCTOBRE 2019

#### AFFECTATION DES RESULTATS

Le Président propose d'affecter le bénéfice net comptable de 247 865,02 €uros, de l'exercice, ainsi qu'il suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité 247 865,02 €  
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement  
porté à 247 865,02 €

TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE 247 865,02 €

### 2° DECISIONS DES ASSOCIES PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT EXTRAIT DU PROCES-VERBAL EN DATE DU 12 DECEMBRE 2019

#### DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable 247 865,02 €uros ainsi qu'il suit :

- Au poste « Autres réserves », en totalité 247 865,02 €  
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement  
porté à 247 865,02 €

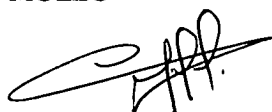
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE 247 865,02 €

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%
30-06-2018	99 615,61 €	1 992,31 €	97 623,30 €
30-06-2017	51 483,76 €	1 029,68 €	50 454,08 €
30-06-2016	390 194,13 €	7 803,88 €	382 390,25 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extraits certifiés conforme par le Président  
Le 12 Décembre 2019  
Monsieur Jean-Yves MOLLO



**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 2019**

# 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  
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 30/06/2019

Aux Associés,

#### 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 30/06/2019, 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 01/07/2018 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 le Président.

### **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 02 décembre 2019

Le Commissaire aux Comptes

COGEP AUDIT

Manuel GRÉAU

Associé

# Bilan Actif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	94 811	11 102	83 709	85 392
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</b>	<b>11 102</b>	<b>83 709</b>	<b>85 392</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Améliorations du fonds				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus.	4 507	4 507	(0)	(0)
Autres immobilisations corporelles	61 751	60 074	1 677	5 387
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>66 258</b>	<b>64 581</b>	<b>1 677</b>	<b>5 387</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations et créances rattachées	1 000	1 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 550		7 550	6 697
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>8 550</b>	<b>1 000</b>	<b>7 550</b>	<b>6 697</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>169 619</b>	<b>76 683</b>	<b>92 935</b>	<b>97 476</b>

<b>STOCKS</b>				
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	252 139	216 031	36 108	28 406
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>252 139</b>	<b>216 031</b>	<b>36 108</b>	<b>28 406</b>
Avances et acomptes sur commandes	34 820		34 820	97 660
<b>CRÉANCES</b>				
Clients et comptes rattachés	5 682 283	364	5 681 919	2 854 200
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 763 735	1 400	3 762 335	3 009 070
<b>TOTAL créances :</b>	<b>9 446 018</b>	<b>1 764</b>	<b>9 444 254</b>	<b>5 863 270</b>
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	146 590		146 590	609 031
<b>TOTAL divers :</b>	<b>146 590</b>		<b>146 590</b>	<b>609 031</b>
Charges constatées d'avance	67 244		67 244	168 853
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>9 946 811</b>	<b>217 795</b>	<b>9 729 016</b>	<b>6 767 219</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>10 116 430</b>	<b>294 478</b>	<b>9 821 952</b>	<b>6 864 695</b>
----------------------	-------------------	----------------	------------------	------------------

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
<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	247 865	99 616
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>291 865</b>	<b>143 616</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>291 865</b>	<b>143 616</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	280	255
Autres dettes financières	1 548	
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 828</b>	<b>255</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>7 658</b>	
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 452 064	6 533 547
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	68 537	98 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8 640
<b>TOTAL dettes divers :</b>	<b>9 520 601</b>	<b>6 641 074</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		<b>79 750</b>
<b>DETTES</b>	<b>9 530 087</b>	<b>6 721 080</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 821 952</b>	<b>6 864 695</b>
----------------------	------------------	------------------

# Compte de Résultat (Première Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Exportation N	Total N 30/06/2019	N-1 30/06/2018
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue	12 285 094		12 285 094	13 799 152
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>12 285 094</b>		<b>12 285 094</b>	<b>13 799 152</b>
Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
Variation d'inventaire de la production stockée				
Production immobilisée				
Production autoconsommée				
Indemnités et subventions d'exploitation			19 674	12 649
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			645	2 847
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>12 305 414</b>	<b>13 814 648</b>

Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)			10 942 369	12 539 625
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)			4 926	(10 237)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)				
Autres achats et charges externes			697 747	792 189
Impôts, taxes et versements assimilés			15 309	9 286
Rémunérations			284 323	257 243
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Charges sociales			112 252	87 912
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 241	8 840
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			542	13 696
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	17 120
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>12 060 710</b>	<b>13 715 675</b>

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>244 705</b>	<b>98 973</b>
--------------------------------	--	--	----------------	---------------

Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change			1 993	973
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>1 993</b>	<b>973</b>

Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				

<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>1 993</b>	<b>973</b>
---------------------------	--	--	--------------	------------

# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

2MB DISTRIBUTION

RUBRIQUES	Total N 30/06/2019	N-1 30/06/2018
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	4 000	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 000</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	45 2 788	330
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 833</b>	<b>330</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 167</b>	<b>(330)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>12 311 407</b>	<b>13 815 621</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>12 063 542</b>	<b>13 716 005</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>247 865</b>	<b>99 616</b>

# Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/2019

## 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 30/06/19	Résultat 30/06/19
SCI TERRE ET MEF	1500 66,67	1000	1000	( 990 )	

## **2MB DISTRIBUTION**

### **FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2018/2019 atteint 12 285 K€ contre 13 799 K€ sur l'exercice antérieur et un résultat courant de 248 K€ pour 100 K€ l'an dernier .

Le chiffre d'affaires affectable au contrat DOM se situe à 7,81 M €

Le résultat net 2018/2019 de 248 K€ engendre des capitaux propres positifs de 292 K€

### **CONTINUITE D'EXPLOITATION**

2MB Distribution bénéficie de manière tacite du soutien financier de son fournisseur

THALES LAS France dont la dette échue atteint désormais 7 816 K€ au 30/06/2018 .

L'absence de formalisation de ce soutien ainsi que l'accroissement de la dette font peser un risque sur la continuité d'exploitation .

<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

03/10/2019

**2MB DISTRIBUTION**

**Eléments 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		3 735
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	50	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

03/10/2019

# Immobilisations

Période du 01/07/18 au 30/06/19

Edition du 03/10/19

Tenue de compte €

2MB DISTRIBUTION

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	94 811		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>94 811</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	22 413		635
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>77 473</b>		<b>635</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 697		853
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>7 697</b>		<b>853</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>179 981</b>		<b>1 488</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			94 811	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</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		11 850	15 283	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			23 048	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>11 850</b>	<b>66 258</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			7 550	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>8 550</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>11 850</b>	<b>169 619</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
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	9 419	1 683		11 102
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>	<b>9 419</b>	<b>1 683</b>		<b>11 102</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	23 659	686	9 062	15 283
Mat. de bureau, informatique et mobil.	20 500	872		21 371
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>72 086</b>	<b>1 558</b>	<b>9 062</b>	<b>64 581</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>81 505</b>	<b>3 241</b>	<b>9 062</b>	<b>75 683</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	686		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	872		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>	<b>1 558</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 241</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
 Edition du 03/10/19  
 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	228 659 364 1 400	542	13 170	216 031 364 1 400
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>230 423</b>	<b>542</b>	<b>13 170</b>	<b>217 795</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>230 423</b>	<b>542</b>	<b>13 170</b>	<b>217 795</b>
----------------------	----------------	------------	---------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

ZMB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
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	7 550		7 550
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>7 550</b>		<b>7 550</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	437		437
Autres créances clients	5 681 846	5 681 846	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	286	286	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	22 181	22 181	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	3 736 937	3 736 937	
Débiteurs divers	4 331	4 331	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>9 446 018</b>	<b>9 445 581</b>	<b>437</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>67 244</b>	<b>67 244</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 520 812</b>	<b>9 512 826</b>	<b>7 987</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	280	280		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 452 064	9 452 064		
Personnel et comptes rattachés	31 175	31 175		
Sécurité sociale et autres organismes	30 938	30 938		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 420	2 420		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 004	4 004		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 548	1 548		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>9 522 429</b>	<b>9 522 429</b>		
----------------------	------------------	------------------	--	--

# Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
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	1 031 929
Dettes fiscales et sociales	46 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	280
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>1 078 244</b>

# Produits à Recevoir

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

MONTANT DES PRODUITS A 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	286
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	184
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>470</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	67 244	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>67 244</b>	

# Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
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 01/07/18 au 30/06/19  
Edition du 03/10/19  
Tenue de compte €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	98 119
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	<b>98 119</b>
--------------	---------------

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

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