

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03221

Numéro SIREN : 485 085 229

Nom ou dénomination : 2M. R.T.

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/037043



**SASU 2M.R.T.**

Vente fruits et légumes


3 RUE EMILE DEWOITINE

31600 SEYSSES

Siret : 48508522900048

**Etats Financiers**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

le Comptes, comptes Carpentier<sup>2</sup>  


# Etats Financiers



## Bilan Actif

|  | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2021 | Net<br>31/12/2020 |
|--|----------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                |                                 |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                |                                 |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                |                                 |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                |                                 |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                |                                 |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 20 000         | 1 111                           | 18 889            |                   |
| Fonds commercial (1)   |                |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                |                                 |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                |                                 |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                |                                 |                   |                   |
| Terrains   |                |                                 |                   |                   |
| Constructions  |                |                                 |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    | 140 548        | 64 897                          | 75 650            | 87 811            |
| Autres immobilisations corporelles                             | 173 305        | 75 282                          | 98 023            | 107 560           |
| Immobilisations corporelles en cours                           | 57 643         |                                 | 57 643            |                   |
| Avances et acomptes  |                |                                 |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                |                                 |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                |                                 |                   |                   |
| Autres participations  |                |                                 |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                |                                 |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                |                                 |                   |                   |
| Prêts  |                |                                 |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 20 390         |                                 | 20 390            | 14 945            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>411 885</b> | <b>141 290</b>                  | <b>270 595</b>    | <b>210 316</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                |                                 |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                |                                 |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                | 4 577          |                                 | 4 577             | 3 939             |
| En-cours de production (biens et services)                     |                |                                 |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                |                                 |                   |                   |
| Marchandises   | 51 406         |                                 | 51 406            | 51 357            |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                |                                 |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>  |                |                                 |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 17 293         |                                 | 17 293            | 15 965            |
| Autres créances  | 61 582         |                                 | 61 582            | 44 543            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                |                                 |                   |                   |
| <b>Divers</b>  |                |                                 |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                | 39 805         |                                 | 39 805            | 39 805            |
| Disponibilités   | 210 800        |                                 | 210 800           | 206 669           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 1 583          |                                 | 1 583             | 4 716             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>387 045</b> |                                 | <b>387 045</b>    | <b>366 994</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                |                                 |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                |                                 |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                     |                |                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>798 931</b> | <b>141 290</b>                  | <b>657 640</b>    | <b>577 311</b>    |
| (1) Dont droit au bail   |                |                                 |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                |                                 |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                |                                 |                   |                   |

## Bilan Passif

|  | 31/12/2021     | 31/12/2020     |
|--|----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                |                |
| Capital  | 37 000         | 37 000         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |                |
| Ecart de réévaluation  |                |                |
| Réserve légale   | 3 700          | 3 700          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |                |
| Réserves réglementées  |                |                |
| Autres réserves  | 8 087          |                |
| Report à nouveau   |                |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>92 235</b>  | <b>88 087</b>  |
| Subventions d'investissement   |                |                |
| Provisions réglementées  |                |                |
| <b>Total I</b>   | <b>141 022</b> | <b>128 787</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |                |
| Avances conditionnées  |                |                |
| <b>Total II</b>  |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |                |
| Provisions pour risques  |                |                |
| Provisions pour charges  |                |                |
| <b>Total III</b>   |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>  |                |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires   |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 80 526         | 111 655        |
| Emprunts et dettes diverses (3)  | 51 114         | 15 196         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 305 089        | 225 273        |
| Dettes fiscales et sociales  | 79 845         | 96 400         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |                |
| Autres dettes  | 45             |                |
| Produits constatés d'avance (1)  |                |                |
| <b>Total IV</b>  | <b>516 619</b> | <b>448 524</b> |
| Ecarts de conversion passif (V)  |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>   | <b>657 640</b> | <b>577 311</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 48 786         | 80 526         |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 467 833        | 367 998        |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                |                |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                |                |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                |                |

## Compte de Résultat

|  | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |                  |
| Ventes de marchandises   | 2 743 014        | 2 688 647        |
| Production vendue (biens)  |                  |                  |
| Production vendue (services)                                       |                  |                  |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>2 743 014</b> | <b>2 688 647</b> |
| Dont à l'exportation   |                  |                  |
| Production stockée   |                  |                  |
| Production immobilisée   |                  |                  |
| Subventions d'exploitation   |                  |                  |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 13 645           | 7 309            |
| Autres produits  | 413              | 289              |
| <b>Total I</b>   | <b>2 757 072</b> | <b>2 696 245</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |                  |
| Achats de marchandises   | 1 805 492        | 1 805 330        |
| Variations de stock  | -49              | -7 677           |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 25 787           | 32 759           |
| Variations de stock  | -638             | -99              |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 204 889          | 173 419          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 10 854           | 17 077           |
| Salaires et traitements  | 467 944          | 429 752          |
| Charges sociales   | 84 349           | 91 259           |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 32 461           | 31 187           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |                  |
| Autres charges   | 1 730            | 1 265            |
| <b>Total II</b>  | <b>2 632 818</b> | <b>2 574 272</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>124 254</b>   | <b>121 973</b>   |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                  |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                  |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>   |                  |                  |
| De participation (3)   |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          | 11               | 140              |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                  |                  |
| <b>Total V</b>   | <b>11</b>        | <b>140</b>       |
| <b>Charges financières</b>   |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 2 919            | 6 192            |
| Différences négatives de change                                    |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |                  |
| <b>Total VI</b>  | <b>2 919</b>     | <b>6 192</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-2 908</b>    | <b>-6 053</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>121 346</b>   | <b>115 921</b>   |

## Compte de Résultat (suite)

|   | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   |                  |                  |
| Sur opérations en capital   |                  |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                  |                  |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         |                  |                  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   |                  |                  |
| Sur opérations en capital   | 1 937            | 626              |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                  |                  |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>1 937</b>     | <b>626</b>       |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>-1 937</b>    | <b>-626</b>      |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 27 174           | 27 208           |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>2 757 084</b> | <b>2 696 385</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>2 664 849</b> | <b>2 608 299</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>92 235</b>    | <b>88 087</b>    |
| (a) Y compris :   |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                  |                  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                  |                  |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                  |                  |

# Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2M.R.T.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 657 640 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 92 235 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

---

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

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

---

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

## Règles et méthodes comptables

### **Frais d'émission des emprunts**

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **Produits et charges exceptionnels**

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### **Conséquences de l'événement Covid-19**

---

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

L'entreprise n'a pas été contrainte par la fermeture administrative et n'a donc pas eu recours à l'activité partielle pour ses salariés.

Aucun Prêt Garanti par l'Etat n'a été sollicité.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|   | au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution   | en fin<br>d'exercice |
|---|------------------------|---------------|--------------|----------------------|
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                        | 20 000        |              | 20 000               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                      |                        | <b>20 000</b> |              | <b>20 000</b>        |
| - Installations techn., matériel et outillage industriels | 138 179                | 2 369         |              | 140 548              |
| - Installations Gales, agenc. et aménagements divers      | 164 238                | 9 220         | 3 425        | 170 032              |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier            | 3 273                  |               |              | 3 273                |
| - Immobilisations corporelles en cours                    |                        | 57 643        |              | 57 643               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                        | <b>305 689</b>         | <b>69 231</b> | <b>3 425</b> | <b>371 495</b>       |
| - Prêts et autres immobilisations financières             | 14 945                 | 5 445         |              | 20 390               |
| <b>Immobilisations financières</b>                        | <b>14 945</b>          | <b>5 445</b>  |              | <b>20 390</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                   | <b>320 634</b>         | <b>94 676</b> | <b>3 425</b> | <b>411 885</b>       |

**Les flux s'analysent comme suit**

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         | 20 000                           | 69 231                         | 5 445                          | 94 676        |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   | <b>20 000</b>                    | <b>69 231</b>                  | <b>5 445</b>                   | <b>94 676</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  | 3 425                          |                                | 3 425         |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>3 425</b>                   |                                | <b>3 425</b>  |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|  | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions  | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |              |                        |
| - Fonds commercial   |                        |               |              |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        | 1 111         |              | 1 111                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        | <b>1 111</b>  |              | <b>1 111</b>           |
| - Terrains   |                        |               |              |                        |
| - Constructions sur sol propre   |                        |               |              |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                        |               |              |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |               |              |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 50 367                 | 14 530        |              | 64 897                 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 58 540                 | 16 552        | 1 488        | 73 604                 |
| - Matériel de transport  |                        |               |              |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 410                  | 268           |              | 1 678                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |              |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>110 318</b>         | <b>31 350</b> | <b>1 488</b> | <b>140 179</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>110 318</b>         | <b>32 461</b> | <b>1 488</b> | <b>141 290</b>         |

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 100 848 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 20 390          |                              | 20 390                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 17 293          | 17 293                       |                             |
| Autres                                   | 61 582          | 61 582                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 1 583           | 1 583                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>100 848</b>  | <b>80 458</b>                | <b>20 390</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |
| Prêts et avances consentis aux associés  |                 |                              |                             |

## Produits à recevoir

|                            | Montant      |
|----------------------------|--------------|
| Etat - produits à recevoir | 6 483        |
| <b>Total</b>               | <b>6 483</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

---

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000 euros décomposé en 740 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 516 619 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                |                           |                          |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                |                           |                          |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                |                           |                          |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 80 526         | 31 741                    | 48 786                   |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                |                           |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 305 089        | 305 089                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 79 845         | 79 845                    |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 51 159         | 51 159                    |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>516 619</b> | <b>467 833</b>            | <b>48 786</b>            |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 31 128         |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     |                |                           |                          |                           |

## Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 8 909         |
| Dettes provis. /congés à payer     | 24 831        |
| Personnel - autres charges à payer | 2 800         |
| Charges sociales s/congés à payer  | 5 994         |
| Org. sociaux - charges à payer     | 1 023         |
| Taxe d'apprentissage               | 1 287         |
| Formation continue                 | 2 751         |
| Etat - autres charges à payer      | 111           |
| <b>Total</b>                       | <b>47 706</b> |

## Notes sur le bilan

**Comptes de régularisation**

---

**Charges constatées d'avance**

|                        | Montant      |
|------------------------|--------------|
| Charges d'exploitation | 1 583        |
| <b>Total</b>           | <b>1 583</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfiques - Intégration fiscale

---

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SASU 2M.R.T. est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FINANCIERE VEIGA, 75 Chemin Villenouvelle 31270 CUGNAUX.

### Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

#### Méthode dite de la neutralité

La filiale constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément, c'est-à-dire en tenant compte des déficits qu'elle a générés.

La société mère enregistre dans ses charges ou ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Au titre de l'intégration fiscale, montant compris dans l'impôt sur les sociétés :

- Charges de l'exercice : 27 174 euros

**2M.R.T.**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 37 000 euros**  
**Siège social : 3 Rue Emile Dewoitine, 31600 SEYSSES**  
**485 085 229 R.C.S. TOULOUSE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 AVRIL 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 92 234,87 euros de la manière suivante :

|   |                 |
|---|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice  | 92 234,87 euros |
| A titre de dividende global à l'associée unique<br>Soit 170,21 euros par action | 80 000,00 euros |
| Le solde<br>Affecté en totalité au compte "autres réserves".                    | 12 234,87 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1<sup>er</sup> mai 2022.

L'associée unique déclare être informée que :

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.



Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice                                     | Revenu distribué | Revenu éligible | Revenu non éligible |
|--|------------------|-----------------|---------------------|
| 31/12/2020                                   | 80 000 €         | 80 000 €        | -                   |
| 31/12/2019                                   | -                | -               | -                   |
| Distribution<br>exceptionnelle<br>18/12/2019 | 49 600 €         | 49 600 €        | -                   |
| 31/12/2018                                   | -                | -               | -                   |
| Distribution<br>exceptionnelle<br>31/10/2018 | 49 600 €         | 49 600 €        | -                   |

Certifié conforme  
La Présidente

le 20/06/22  
