

1. BILAN - ACTIF

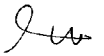
Désignation de l'entreprise		2M DISTRIBUTION - SIREN : 830299806					
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois		12					
		Néant <input type="checkbox"/>					
		Exercice N clos le					
		31/12/2023					
		Net					
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)					
		AA					
		Brut					
		Amortissements, provisions					
		Net					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	AB	AC			
		Frais de développement	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		autres immos incorporelles	AJ	AK	70 000		
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL	AM			
	Immobilisations corporelles	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	AS	6 100		
		Autres immos corporelles	AT	AU	221 497		
		Immos en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières	BH	BI	71 358		
Total (II)		BJ	BK	368 955	101 684	267 271	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	Créances	Avances et acomptes sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	39 086		
		Autres créances (3)	BZ	CA	126 272		
	Divers	Capital souscrit appelé, non versé	CB	CC			
		V.M.P. (dont actions propres:)	CD	CE			
	Disponibilités	CF	CG	305 220			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI				
	Total (III)	CJ	CK	470 578			
	Frais d'émission d'emprunts à étaler	(IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM					
	Ecart de conversion actif	(VI) CN					
	Total général (I à VI)	CO	1A	839 533	101 684	737 849	
(1) Droit au bail		(2) à moins d'un an	CP		(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob.			stocks			créances	



 DGFiP N° 2051-SD 2024
 ADAPTÉ POUR LA
 TÉLÉDÉCLARATION
 PAR WWW.TELEDEC.FR

2. BILAN – PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise				Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :		1 000)	DA 1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK)	DC
	Réserve légale (3)				DD 100
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1)	DF
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)		EJ)	DG
	Report à nouveau				DH 121 367
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI 93 525
	Subventions d'investissement				DJ
	Provisions réglementées				DK
	TOTAL (I)				DL 215 992
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
	Avances conditionnées				DN
	TOTAL (II)				DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP
	Provisions pour charges				DQ
	TOTAL (III)				DR
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS
	Autres emprunts obligataires				DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI)	DV 138 496
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX 269 549
	Dettes fiscales et sociales				DY 74 584
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ
	Autres dettes				EA 39 227
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB
TOTAL (IV)				EC 521 857	
Ecart de conversion passif				TOTAL (V) ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE 737 849	
Renvois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			- Écart de réévaluation libre		1D
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG 521 857
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	



2M DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 €
4 AVENUE LAURENT CELY, 92600 ASNIERES-SUR-SEINE
RCS de NANTERRE B 830 299 806

Extrait du procès-verbal d'assemblée générale ordinaire de l'exercice clos le 31/12/2023

Proposition de résolution et vote de l'affectation de résultat

En date du 29/06/2024, a eu lieu l'assemblée générale ordinaire de la société. Entre autres résolutions, il a été adopté la résolution suivante :

~~~

#### **Résolution d'affectation du résultat**

Il est proposé l'affectation du résultat, à savoir :

**un bénéfice de 93 525 €**

De la manière suivante :

Affectation de 93 525 € au compte Report à Nouveau.  
- le compte Report à Nouveau est désormais créditeur de 214 892 €.

**Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

## 5. IMMOBILISATIONS

DGFP N° 2054-SD 2024  
ADAPTÉ POUR LA  
TÉLÉDECLARATION  
PAR WWW.TELEDEC.FR

| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                 |                                                           |                 |    | Néant <input type="checkbox"/>                |                                                                                       |                                                                                                        |                                                               |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| CADRE A - IMMOBILISATIONS                                            |                                                           |                 |    | Valeur brute des immos au début de l'exercice |                                                                                       | Augmentations                                                                                          |                                                               |
|                                                                      |                                                           |                 |    |                                               |                                                                                       | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultat d'une mise en équivalence | Aquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |
| Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>             |                                                           |                 |    | CZ                                            |                                                                                       | D8                                                                                                     | D9                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>        |                                                           |                 |    | KD                                            |                                                                                       | KE                                                                                                     | KF                                                            |
| Terrains                                                             |                                                           |                 |    | KG                                            |                                                                                       | KH                                                                                                     | KI                                                            |
| Sur sol propre                                                       | dont composants                                           | L9              |    | KJ                                            |                                                                                       | KK                                                                                                     | KL                                                            |
|                                                                      | Sur sol d'autrui                                          | dont composants | M1 |                                               |                                                                                       | KN                                                                                                     | KO                                                            |
| Installations générales, agencements, aménagements des constructions |                                                           | dont composants | M2 |                                               |                                                                                       | KP                                                                                                     | KQ                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels          |                                                           | dont composants | M3 |                                               |                                                                                       | KS                                                                                                     | KT                                                            |
| Installations générales, agencements, aménagements divers            |                                                           |                 |    | KV                                            |                                                                                       | KW                                                                                                     | KX                                                            |
| Matériel de transport                                                |                                                           |                 |    | KY                                            |                                                                                       | KZ                                                                                                     | LA                                                            |
| Matériel de bureau et mobilier informatique                          |                                                           |                 |    | LB                                            |                                                                                       | LC                                                                                                     | LD                                                            |
| Emballages récupérables et divers                                    |                                                           |                 |    | LE                                            |                                                                                       | LF                                                                                                     | LG                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                                 |                                                           |                 |    | LH                                            |                                                                                       | LI                                                                                                     | LJ                                                            |
| Avances et acomptes                                                  |                                                           |                 |    | LK                                            |                                                                                       | LL                                                                                                     | LM                                                            |
| <b>TOTAL III</b>                                                     |                                                           |                 |    | LN                                            |                                                                                       | LO                                                                                                     | LP                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence                      |                                                           |                 |    | 8G                                            |                                                                                       | 8M                                                                                                     | 8T                                                            |
| Autres participations                                                |                                                           |                 |    | 8U                                            |                                                                                       | 8V                                                                                                     | 8W                                                            |
| Autres titres immobilisés                                            |                                                           |                 |    | 1P                                            |                                                                                       | 1R                                                                                                     | 1S                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières                          |                                                           |                 |    | 1T                                            |                                                                                       | 1U                                                                                                     | 1V                                                            |
| <b>TOTAL IV</b>                                                      |                                                           |                 |    | LQ                                            |                                                                                       | LR                                                                                                     | LS                                                            |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                             |                                                           |                 |    | ØG                                            |                                                                                       | ØH                                                                                                     | ØJ                                                            |
| CADRE B - IMMOBILISATIONS                                            |                                                           |                 |    | Diminutions                                   |                                                                                       | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                                                | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence     |
|                                                                      |                                                           |                 |    | Par virement de poste à poste                 | Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |                                                                                                        | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice        |
| Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>             |                                                           |                 |    | IN                                            |                                                                                       | CØ                                                                                                     | DØ                                                            |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>        |                                                           |                 |    | IO                                            |                                                                                       | LV                                                                                                     | LW                                                            |
| Terrains                                                             |                                                           |                 |    | IP                                            |                                                                                       | LX                                                                                                     | LY                                                            |
| Constructions                                                        | Sur sol propre                                            |                 |    | IQ                                            |                                                                                       | MA                                                                                                     | MB                                                            |
|                                                                      | Sur sol d'autrui                                          |                 |    | IR                                            |                                                                                       | MD                                                                                                     | ME                                                            |
| Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions         |                                                           |                 |    | IS                                            |                                                                                       | MG                                                                                                     | MH                                                            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels          |                                                           |                 |    | IT                                            |                                                                                       | MJ                                                                                                     | MK                                                            |
| Autres immobilisations corporelles                                   | Installations générales, agencements, aménagements divers |                 |    | IU                                            |                                                                                       | MM                                                                                                     | MN                                                            |
|                                                                      | Matériel de transport                                     |                 |    | IV                                            |                                                                                       | MP                                                                                                     | MQ                                                            |
|                                                                      | Matériel bureau et informatique, mobilier                 |                 |    | IW                                            |                                                                                       | MS                                                                                                     | MT                                                            |
|                                                                      | Emballages récupérables et divers                         |                 |    | IX                                            |                                                                                       | MV                                                                                                     | MW                                                            |
| Immobilisations corporelles en cours                                 |                                                           |                 |    | MY                                            |                                                                                       | MZ                                                                                                     | NA                                                            |
| Avances et acomptes                                                  |                                                           |                 |    | NC                                            |                                                                                       | ND                                                                                                     | NE                                                            |
| <b>TOTAL III</b>                                                     |                                                           |                 |    | IY                                            |                                                                                       | NG                                                                                                     | NH                                                            |
| Participations évaluées par mise en équivalence                      |                                                           |                 |    | IZ                                            |                                                                                       | ØU                                                                                                     | M7                                                            |
| Autres participations                                                |                                                           |                 |    | I0                                            |                                                                                       | ØX                                                                                                     | ØY                                                            |
| Autres titres immobilisés                                            |                                                           |                 |    | I1                                            |                                                                                       | 2B                                                                                                     | 2C                                                            |
| Prêts et autres immobilisations financières                          |                                                           |                 |    | I2                                            |                                                                                       | 2E                                                                                                     | 2F                                                            |
| <b>TOTAL IV</b>                                                      |                                                           |                 |    | I3                                            |                                                                                       | NJ                                                                                                     | NK                                                            |
| <b>Total général (I + II + III + IV)</b>                             |                                                           |                 |    | I4                                            |                                                                                       | ØK                                                                                                     | ØL                                                            |


**5 bis** **TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

 DGFIP N° 2054 bis-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDÉCLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

| Désignation de l'entreprise : <b>2M DISTRIBUTION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                           |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           | Néant <input type="checkbox"/>                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Exercice N clos le <b>31/12/2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                           |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| CADRE A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1) |                                                                                                          | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                 |                                           | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1– col. 2) – col. 5] (5) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Augmentation du montant brut immobilisations              | Augmentation du montant des amortissements                                                               | Montant des suppléments amortissement (2)              | Fraction résid. corresp. aux éléments cédés (3) | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) |                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                                         | 2                                                                                                        | 3                                                      | 4                                               | 5                                         |                                                                                        |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Concessions, brevets et droits similaires                 |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Fonds commercial                                          |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Terrains                                                  |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Constructions                                             |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Installations techniques mat. et out. Industriels         |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Autres immobilisations corporelles                        |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Immobilisations en cours                                  |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Participations                                            |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Autres titres immobilisés                                 |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>TOTAUX</b>                                             |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.<br>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.<br>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.<br>(4) Ce montant comprend :<br>- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;<br>- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.<br>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ». |                                                           |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| <b>CADRE B</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           | <b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b> |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                           |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                           | -                                                                                                        |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| 3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                           | =                                                                                                        |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |
| Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.<br>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                           |                                                                                                          |                                                        |                                                 |                                           |                                                                                        |



 DGFIP N° 2055-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDECLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

## 6. AMORTISSEMENTS

|                                                                                                                          |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   |                                                                                   |  |                                                         |                                   |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------------|--|---------------------------------------------------|----|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                                                                     |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   | Néant <input type="checkbox"/>                                                    |  |                                                         |                                   |    |
| <b>CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)</b> |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   |                                                                                   |  |                                                         |                                   |    |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                                            |                                                                |                                 |  |                                      |  | Montant des amortissements au début de l'exercice |    | Augmentations: dotations de l'exercice |                                   | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |  | Montant des amortissements à la fin de l'exercice       |                                   |    |
| Frais établissement et développement                                                                                     |                                                                |                                 |  |                                      |  | CY                                                |    | EL                                     |                                   | EM                                                                                |  | EN                                                      |                                   |    |
| Fonds commercial                                                                                                         |                                                                |                                 |  |                                      |  | RE                                                |    | RF                                     |                                   | RI                                                                                |  | RJ                                                      |                                   |    |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                     |                                                                |                                 |  |                                      |  | PE                                                |    | PF                                     |                                   | PG                                                                                |  | PH                                                      |                                   |    |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                           |                                                                |                                 |  |                                      |  | RK                                                |    | RM                                     |                                   | RN                                                                                |  | RO                                                      |                                   |    |
| Terrains                                                                                                                 |                                                                |                                 |  |                                      |  | PI                                                |    | PJ                                     |                                   | PK                                                                                |  | PL                                                      |                                   |    |
| Constructions                                                                                                            | Sur sol propre                                                 |                                 |  |                                      |  | PM                                                |    | PN                                     |                                   | PO                                                                                |  | PQ                                                      |                                   |    |
|                                                                                                                          | Sur sol d'autrui                                               |                                 |  |                                      |  | PR                                                |    | PS                                     |                                   | PT                                                                                |  | PU                                                      |                                   |    |
|                                                                                                                          | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions |                                 |  |                                      |  | PV                                                |    | PW                                     |                                   | PX                                                                                |  | PY                                                      |                                   |    |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                                                              |                                                                |                                 |  |                                      |  | PZ                                                |    | QA                                     |                                   | QB                                                                                |  | QC                                                      |                                   |    |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                       | Inst. Générales, agencements, aménagements divers              |                                 |  |                                      |  | QD                                                |    | QE                                     |                                   | QF                                                                                |  | QG                                                      |                                   |    |
|                                                                                                                          | Matériel de transport                                          |                                 |  |                                      |  | QH                                                |    | QI                                     |                                   | QJ                                                                                |  | QK                                                      |                                   |    |
|                                                                                                                          | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   |                                 |  |                                      |  | QL                                                |    | QM                                     |                                   | QN                                                                                |  | QO                                                      |                                   |    |
|                                                                                                                          | Emballages récupérables et divers                              |                                 |  |                                      |  | QP                                                |    | QR                                     |                                   | QS                                                                                |  | QT                                                      |                                   |    |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                                          |                                                                |                                 |  |                                      |  | QU                                                |    | QV                                     |                                   | QW                                                                                |  | QX                                                      |                                   |    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>                                                                                            |                                                                |                                 |  |                                      |  | ØN                                                |    | ØP                                     |                                   | ØQ                                                                                |  | ØR                                                      |                                   |    |
| <b>CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>                        |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   |                                                                                   |  |                                                         |                                   |    |
| Immobilisations amortissables                                                                                            |                                                                | DOTATIONS                       |  |                                      |  |                                                   |    | REPRISES                               |                                   |                                                                                   |  | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |                                   |    |
|                                                                                                                          |                                                                | Colonne 1                       |  | Colonne 2                            |  | Colonne 3                                         |    | Colonne 4                              |                                   | Colonne 5                                                                         |  |                                                         | Colonne 6                         |    |
|                                                                                                                          |                                                                | Différentiel de durée et autres |  | Mode dégressif                       |  | Amortissement fiscal exceptionnel                 |    | Différentiel de durée et autres        |                                   | Mode dégressif                                                                    |  |                                                         | Amortissement fiscal exceptionnel |    |
| Frais d'établissements                                                                                                   |                                                                | M9                              |  | N1                                   |  | N2                                                |    | N3                                     |                                   | N4                                                                                |  | N5                                                      |                                   | N6 |
| Fonds commercial                                                                                                         |                                                                | RP                              |  | RQ                                   |  | RR                                                |    | RS                                     |                                   | RT                                                                                |  | RU                                                      |                                   | RV |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                     |                                                                | N7                              |  | N8                                   |  | P6                                                |    | P7                                     |                                   | P8                                                                                |  | P9                                                      |                                   | Q1 |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                           |                                                                | RW                              |  | RX                                   |  | RY                                                |    | RZ                                     |                                   | SB                                                                                |  | SC                                                      |                                   | SD |
| Terrains                                                                                                                 |                                                                | Q2                              |  | Q3                                   |  | Q4                                                |    | Q5                                     |                                   | Q6                                                                                |  | Q7                                                      |                                   | Q8 |
|                                                                                                                          | Sur sol propre                                                 | Q9                              |  | R1                                   |  | R2                                                |    | R3                                     |                                   | R4                                                                                |  | R5                                                      |                                   | R6 |
|                                                                                                                          | Sur sol d'autrui                                               | R7                              |  | R8                                   |  | R9                                                |    | S1                                     |                                   | S2                                                                                |  | S3                                                      |                                   | S4 |
|                                                                                                                          | Installations gales., agencts. et aménag.                      | S5                              |  | S6                                   |  | S7                                                |    | S8                                     |                                   | S9                                                                                |  | T1                                                      |                                   | T2 |
| Installations techniques, matériel et outillage                                                                          |                                                                | T3                              |  | T4                                   |  | T5                                                |    | T6                                     |                                   | T7                                                                                |  | T8                                                      |                                   | T9 |
|                                                                                                                          | Inst. gales., agenc. et aménagements divers                    | U1                              |  | U2                                   |  | U3                                                |    | U4                                     |                                   | U5                                                                                |  | U6                                                      |                                   | U7 |
|                                                                                                                          | Matériel de transport                                          | U8                              |  | U9                                   |  | V1                                                |    | V2                                     |                                   | V3                                                                                |  | V4                                                      |                                   | V5 |
|                                                                                                                          | Matériel de bureau, informatique, mobilier                     | V6                              |  | V7                                   |  | V8                                                |    | V9                                     |                                   | W1                                                                                |  | W2                                                      |                                   | W3 |
|                                                                                                                          | Emballages récup. et divers                                    | W4                              |  | W5                                   |  | W6                                                |    | W7                                     |                                   | W8                                                                                |  | W9                                                      |                                   | X1 |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                                          |                                                                | X2                              |  | X3                                   |  | X4                                                |    | X5                                     |                                   | X6                                                                                |  | X7                                                      |                                   | X8 |
| Frais d'acquisition de titres de participation - TOTAL III                                                               |                                                                | NL                              |  |                                      |  |                                                   |    | NM                                     |                                   |                                                                                   |  |                                                         |                                   | NO |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>                                                                                          |                                                                | NP                              |  | NQ                                   |  | NR                                                |    | NS                                     |                                   | NT                                                                                |  | NU                                                      |                                   | NV |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NP+NQ+NR)                                                                                     |                                                                | NW                              |  | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NS+NT+NU) |  |                                                   | NY |                                        | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ (NW-NY) |                                                                                   |  | NZ                                                      |                                   |    |
| <b>CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>                          |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   |                                                                                   |  |                                                         |                                   |    |
|                                                                                                                          |                                                                |                                 |  |                                      |  | Montant net au début de l'exercice                |    | Augmentations                          |                                   | Dotations de l'exercice aux amortissements                                        |  | Montant net à la fin de l'exercice                      |                                   |    |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                                                                     |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   | Z9                                                                                |  | Z8                                                      |                                   |    |
| Primes de remboursement des obligations                                                                                  |                                                                |                                 |  |                                      |  |                                                   |    |                                        |                                   | SP                                                                                |  | SR                                                      |                                   |    |



 DGFIP N° 2056-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDÉCLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

## 7. PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                                                                                            |                                      |                                |    |                                         |    |                                      |    | Néant <input type="checkbox"/> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|----|-----------------------------------------|----|--------------------------------------|----|--------------------------------|--|
| NATURE DES PROVISIONS                                                                                                                           |                                      | Montant au début de l'exercice |    | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice |    | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice |    | Montant à la fin de l'exercice |  |
|                                                                                                                                                 |                                      | 1                              |    | 2                                       |    | 3                                    |    | 4                              |  |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                              | 3T                                   |                                | TA |                                         | TB |                                      | TC |                                |  |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)                                                                                       | 3U                                   |                                | TD |                                         | TE |                                      | TF |                                |  |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                                 | 3V                                   |                                | TG |                                         | TH |                                      | TI |                                |  |
| Amortissements dérogatoires                                                                                                                     | 3X                                   |                                | TM |                                         | TN |                                      | TO |                                |  |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                                                                                                        | D3                                   |                                | D4 |                                         | D5 |                                      | D6 |                                |  |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)                                                                               | IJ                                   |                                | IK |                                         | IL |                                      | IM |                                |  |
| Autres provisions réglementées                                                                                                                  | 3Y                                   |                                | TP |                                         | TQ |                                      | TR |                                |  |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                  | 3Z                                   |                                | TS |                                         | TT |                                      | TU |                                |  |
| Provisions pour litiges                                                                                                                         | 4A                                   |                                | 4B |                                         | 4C |                                      | 4D |                                |  |
| Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                   | 4E                                   |                                | 4  |                                         | 4G |                                      | 4H |                                |  |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                      | 4J                                   |                                | 4K |                                         | 4L |                                      | 4M |                                |  |
| Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                            | 4N                                   |                                | 4P |                                         | 4R |                                      | 4S |                                |  |
| Provisions pour pertes de change                                                                                                                | 4T                                   |                                | 4U |                                         | 4V |                                      | 4W |                                |  |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                              | 4X                                   |                                | 4Y |                                         | 4Z |                                      | 5A |                                |  |
| Provisions pour impôts                                                                                                                          | 5B                                   |                                | 5C |                                         | 5D |                                      | 5E |                                |  |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations                                                                                              | 5                                    |                                | 5H |                                         | 5J |                                      | 5K |                                |  |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions                                                                                            | EO                                   |                                | EP |                                         | EQ |                                      | ER |                                |  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                 | 5R                                   |                                | 5S |                                         | 5T |                                      | 5U |                                |  |
| Autres provisions pour risques et charges                                                                                                       | 5V                                   |                                | 5W |                                         | 5X |                                      | 5Y |                                |  |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                 | 5Z                                   |                                | TV |                                         | TW |                                      | TX |                                |  |
| Sur immobilisations                                                                                                                             | - incorporelles                      | 6A                             | 6B |                                         | 6C |                                      | 6D |                                |  |
|                                                                                                                                                 | - corporelles                        | 6E                             | 6  |                                         | 6G |                                      | 6H |                                |  |
|                                                                                                                                                 | - titres mis en équivalence          | Ø2                             | Ø3 |                                         | Ø4 |                                      | Ø5 |                                |  |
|                                                                                                                                                 | - titres de participations           | 9U                             | 9V |                                         | 9W |                                      | 9X |                                |  |
|                                                                                                                                                 | - autres immobilisations financières | Ø6                             | Ø7 |                                         | Ø8 |                                      | Ø9 |                                |  |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                          | 6N                                   |                                | 6P |                                         | 6R |                                      | 6S |                                |  |
| Sur comptes clients                                                                                                                             | 6T                                   |                                | 6U |                                         | 6V |                                      | 6W |                                |  |
| Autres provisions pour dépréciation                                                                                                             | 6X                                   |                                | 6Y |                                         | 6Z |                                      | 7A |                                |  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                | 7B                                   |                                | TY |                                         | TZ |                                      | UA |                                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                                                                                             |                                      | 7C                             |    | UB                                      |    | UC                                   |    | UD                             |  |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                      |                                      | - d'exploitation               | UE |                                         | UF |                                      |    |                                |  |
|                                                                                                                                                 |                                      | - financières                  | UG |                                         | UH |                                      |    |                                |  |
|                                                                                                                                                 |                                      | - exceptionnelles              | UJ |                                         | UK |                                      |    |                                |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI |                                      |                                |    |                                         |    |                                      |    | 10                             |  |

| PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX |                                |               |             |                           |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                         | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                                 |                                |               |             |                           |
|                                 |                                |               |             |                           |
|                                 |                                |               |             |                           |
|                                 |                                |               |             |                           |

| AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES |                                |               |             |                           |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                                |                                |               |             |                           |
|                                |                                |               |             |                           |
|                                |                                |               |             |                           |
|                                |                                |               |             |                           |



| PROVISIONS POUR IMPÔTS |                                |               |             |                           |
|------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                        |                                |               |             |                           |
|                        |                                |               |             |                           |
|                        |                                |               |             |                           |
|                        |                                |               |             |                           |

| AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES |                                |               |             |                           |
|-------------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                                   | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                                           |                                |               |             |                           |
|                                           |                                |               |             |                           |
|                                           |                                |               |             |                           |
|                                           |                                |               |             |                           |

| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES |                                |               |             |                           |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                            | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                                    |                                |               |             |                           |
|                                    |                                |               |             |                           |
|                                    |                                |               |             |                           |
|                                    |                                |               |             |                           |

| AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION |                                |               |             |                           |
|-------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| Libellé                             | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|                                     |                                |               |             |                           |
|                                     |                                |               |             |                           |
|                                     |                                |               |             |                           |
|                                     |                                |               |             |                           |


**8. ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>       |                                                                                  |                                              |                                                        |              |              | Néant <input type="checkbox"/>                                                            |                |                                |                |                 |  |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------|--|
| CADRE A                                                    | ÉTAT DES CRÉANCES                                                                |                                              |                                                        |              | MONTANT BRUT |                                                                                           | À 1 AN AU PLUS |                                | À PLUS D'UN AN |                 |  |
|                                                            |                                                                                  |                                              |                                                        |              | 1            |                                                                                           | 2              |                                | 3              |                 |  |
|                                                            | Créances rattachées à des participations                                         | UL                                           |                                                        | UM           |              | UN                                                                                        |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Prêts (1) (2)                                                                    | UP                                           |                                                        | UR           |              | US                                                                                        |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres immobilisations financières                                               | UT                                           |                                                        | UV           |              | UW                                                                                        |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Clients douteux ou litigieux                                                     | VA                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres créances clients                                                          | UX                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie                     | (                                            | Provisions pour dépréciation antérieurement constituée | UO           | )            | Z1                                                                                        |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Personnel et comptes rattachés                                                   | UY                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | UZ                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| État et autres collectivités publiques                     | Impôts sur les bénéfices                                                         | VM                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | VB                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     | VN                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Divers                                                                           | VP                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Groupe et associés (2)                                                           | VC                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Charges constatées d'avance                                                      | VS                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| <b>TOTAUX</b>                                              |                                                                                  |                                              |                                                        |              | VT           |                                                                                           | VU             |                                | VV             |                 |  |
| (1)                                                        | Montant des                                                                      | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                                                        |              | VD           |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            |                                                                                  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                                                        |              | VE           |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| (2)                                                        | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                    |                                              |                                                        | VF           |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| CADRE B                                                    | ÉTAT DES DETTES                                                                  |                                              |                                                        | Montant brut |              | À 1 an au plus                                                                            |                | À plus d'1 an et 5 ans au plus |                | À plus de 5 ans |  |
|                                                            |                                                                                  |                                              |                                                        | 1            |              | 2                                                                                         |                | 3                              |                | 4               |  |
|                                                            | Emprunts obligataires convertibles (1)                                           | 7Y                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres emprunts obligataires (1)                                                 | 7Z                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine                                                       | VG                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | à plus d'1 an à l'origine                                                        | VH                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                    | 8A                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Fournisseurs et comptes rattachés                                                | 8B                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Personnel et comptes rattachés                                                   | 8C                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 8D                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| État et autres collectivités publiques                     | Impôts sur les bénéfices                                                         | 8E                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | VW                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Obligations cautionnées                                                          | VX                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres impôts, taxes et assimilés                                                | VQ                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                  | 8J                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Groupe et associés (2)                                                           | VI                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)      | 8K                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie                  | Z2                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
|                                                            | Produits constatés d'avance                                                      | 8L                                           |                                                        |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |
| <b>TOTAUX</b>                                              |                                                                                  |                                              |                                                        | VY           |              | VZ                                                                                        |                |                                |                |                 |  |
| (1)                                                        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                                           |                                              | VJ                                                     |              | (2)          | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques |                |                                | VL             |                 |  |
|                                                            | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                          |                                              | VK                                                     |              |              |                                                                                           |                |                                |                |                 |  |

## 9. DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2023-A-15-1024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDECLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        |                                  |                                                                   |   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---|----|
| Désignation de l'entreprise : <b>2M DISTRIBUTION</b>                                                                  |                                                           | Formulaire déposé au titre de l'IR                                            |                                                                                  | ET                                                             |                                                    |                                                                        | Néant <input type="checkbox"/>   |                                                                   |   |    |
| <b>I. RÉINTEGRATIONS</b>                                                                                              |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | Exercice N clos le<br>31/12/2023 |                                                                   |   |    |
| BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE                                                                                      |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WA                               |                                                                   |   |    |
| Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés                                  |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WB                               |                                                                   |   |    |
| Avantages personnels non déduc. (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                       |                                                           | WD                                                                            | Amort. excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles |                                                                | WE                                                 | XE                                                                     |                                  |                                                                   |   |    |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)                                                             |                                                           | WF                                                                            | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                         |                                                                | WG                                                 |                                                                        |                                  |                                                                   |   |    |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                       |                                                           | RA                                                                            | (                                                                                | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB                                                 | )                                                                      |                                  |                                                                   |   |    |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                         |                                                           | WI                                                                            | Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles |                                                                | XX                                                 | XW                                                                     |                                  |                                                                   |   |    |
| Amendes et pénalités                                                                                                  |                                                           | WJ                                                                            | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)                                    |                                                                | XZ                                                 |                                                                        |                                  |                                                                   |   |    |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI                                                                         |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XY                               |                                                                   |   |    |
| Impôt sur les sociétés                                                                                                |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | IZ                               |                                                                   |   |    |
| Quote-part                                                                                                            | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE |                                                                               | WL                                                                               | Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI             |                                                    | L7                                                                     | K7                               |                                                                   |   |    |
| Moins-values nettes à long terme                                                                                      |                                                           | - imposées au taux de 15% ou 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'IR) |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | IB                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - imposées au taux de 0%                                                      |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | ZN                               |                                                                   |   |    |
| Fraction imposable des plus-values réalisées pendant les exercices antérieurs                                         |                                                           | - Plus-values nettes à court terme                                            |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WN                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - Plus-values soumises au régime des fusions                                  |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WO                               |                                                                   |   |    |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                           |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XR                               |                                                                   |   |    |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT                                                          |                                                           | Intérêts excédentaires                                                        |                                                                                  | SU                                                             | Zones d'entreprises                                |                                                                        | SW                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | Quote part de 12% des plus-values à taux zéro                                 |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | M8                               |                                                                   |   |    |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage                       |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | Y1                               |                                                                   |   |    |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                             |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | Y3                               |                                                                   |   |    |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                        |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WR                               |                                                                   |   |    |
| <b>II - DÉDUCTIONS</b>                                                                                                |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE    |                                                                   |   |    |
| Quote-part dans les pertes subies par une sté de personnes ou un G.I.E.                                               |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WT                               |                                                                   |   |    |
| Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc.                  |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WU                               |                                                                   |   |    |
| Plus-values nettes à long terme                                                                                       |                                                           | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)     |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WV                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - imposées au taux de 0 %                                                     |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WH                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - imposées au taux de 19 %                                                    |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WP                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure                |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WW                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | - imputées sur les déficits antérieurs                                        |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XB                               |                                                                   |   |    |
| Autres plus-values imposées au taux de 19%                                                                            |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | I6                               |                                                                   |   |    |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée                            |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | WZ                               |                                                                   |   |    |
| Régime des sociétés mères et des filiales / Produit net des actions et parts d'intérêts:                              |                                                           | (                                                                             | Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation     |                                                                | 2A                                                 | )                                                                      | XA                               |                                                                   |   |    |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | ZX                               |                                                                   |   |    |
| Dédutions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer                         |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | ZY                               |                                                                   |   |    |
| Majoration d'amortissement                                                                                            |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XD                               |                                                                   |   |    |
| Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)                                                                  |                                                           | K9                                                                            | Entreprises nouvelles (art.44 sexies)                                            |                                                                | L2                                                 | J.E.I. (art. 44 sexies A)                                              | L5                               | XF                                                                |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               | S.I.I.C. (art. 208C)                                                             |                                                                | K3                                                 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)               |                                  | PA                                                                |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           | ZFU - TE (art. 44 octies A)                                                   |                                                                                  | ØV                                                             | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)  |                                                                        | 1F                               | Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies) |   | XC |
|                                                                                                                       |                                                           | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)                                 |                                                                                  | PP                                                             | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) |                                                                        | PC                               | Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)             |   | PB |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)                                                           |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XS                               |                                                                   |   |    |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (Ext 2)                                                            |                                                           | (                                                                             | Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)                                    |                                                                | X9                                                 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) |                                  | YH                                                                | ) |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)                                  |                                                                | YA                                                 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)                        |                                  | YC                                                                |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)                                  |                                                                | YB                                                 | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)                        |                                  | YD                                                                |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               | Dont déductions exceptionnelles (art 39 decies F)                                |                                                                | YI                                                 | Créance dégagee par le report en arriere de déficit                    |                                  | ZI                                                                |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               | Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)                                  |                                                                | YL                                                 |                                                                        |                                  |                                                                   |   |    |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                               |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | Y2                               |                                                                   |   |    |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                                       |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XH                               |                                                                   |   |    |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables.                                                            |                                                           |                                                                               |                                                                                  | Bénéfice (I - II)                                              |                                                    |                                                                        | XI                               |                                                                   |   |    |
|                                                                                                                       |                                                           |                                                                               |                                                                                  | Déficit (II-I)                                                 |                                                    |                                                                        |                                  | XJ                                                                |   |    |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)                                                         |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | ZL                               |                                                                   |   |    |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)                                      |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XL                               |                                                                   |   |    |
| RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)                                                           |                                                           |                                                                               |                                                                                  |                                                                |                                                    |                                                                        | XN                               | XO                                                                |   |    |

*JA*

| DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES |  |
|------------------------------------|--|
|                                    |  |
|                                    |  |
|                                    |  |
|                                    |  |

| DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES |  |
|--------------------------------|--|
|                                |  |
|                                |  |
|                                |  |
|                                |  |



 DGFIP N° 2058-B-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDÉCLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

 10. **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                                         |                                |                                    | Néant <input type="checkbox"/> |                                    |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>                                                                 |                                |                                    |                                |                                    |
| Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent                                  |                                |                                    | K4                             |                                    |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                    | K4bis                          | Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter                          |                                    |
| Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)                                   |                                |                                    | K5                             |                                    |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)                                            |                                |                                    | K6                             |                                    |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)                                             |                                |                                    | YJ                             |                                    |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                        |                                |                                    | YK                             |                                    |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>      |                                |                                    |                                |                                    |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés                          |                                |                                    | ZT                             |                                    |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>        |                                |                                    |                                |                                    |
| (à détailler ci-dessous)                                                                     |                                | Dotations de l'exercice            |                                | Reprises sur l'exercice            |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles |                                | ZV                                 |                                | ZW                                 |
| Provisions pour risques et charges                                                           |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
| Total des provisions pour risques et charges                                                 |                                | 8X                                 |                                | 8Y                                 |
| Provisions pour dépréciation                                                                 |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
| Total des provisions pour dépréciation                                                       |                                | 9D                                 |                                | 9E                                 |
| Charges à payer                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
|                                                                                              |                                |                                    |                                |                                    |
| Total des provisions pour charges à payer                                                    |                                | 9K                                 |                                | 9L                                 |
| <b>Totaux (Cadre III)</b>                                                                    |                                | YN                                 |                                | YO                                 |
| <b>Totaux à reporter au tableau 2058-A</b>                                                   |                                | ligne WI                           |                                | ligne WU                           |
| <b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)</b>                   |                                |                                    |                                |                                    |
| Montant de la réintégration ou de la déduction                                               | Montant au début de l'exercice |                                    | Imputations                    |                                    |
|                                                                                              | L1                             |                                    |                                | Montant net à la fin de l'exercice |



 DGFIP N° 2058-C-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDÉCLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

**11. TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

|                                                      |                                                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    |                  |                                |                       |              |  |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----|------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u> |                                                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    |                  | Néant <input type="checkbox"/> |                       |              |  |
|                                                      | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                  | ØC |  |  |  | Affectations aux réserves                                                                     | - Réserves légales | ZB |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      |                                                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               | - Autres réserves  | ZD |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                              | ØD |  |  |  | Dividendes                                                                                    |                    | ZE |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Prélèvements sur les réserves                                                                                              | ØE |  |  |  | Autres répartitions                                                                           |                    | ZF |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | <b>Total I</b>                                                                                                             | ØF |  |  |  | Report à nouveau                                                                              |                    | ZG |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      |                                                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               | <b>Total II</b>    | ZH |                  |                                |                       |              |  |
| <b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>                         |                                                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    |                  | Exercice N                     |                       | Exercice N-1 |  |
|                                                      | Engagements de crédit-bail mobilier ( ) précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail                          | J7 |  |  |  |                                                                                               |                    | YQ |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                      |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YR |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                    |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YS |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Sous-traitance                                                                                                             |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YT |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Locations, charges locatives et de copropriété ( ) dont loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois          | J8 |  |  |  |                                                                                               |                    | XQ |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                         |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YU |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                          |    |  |  |  |                                                                                               |                    | SS |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                       |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YV |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Autres comptes ( ) dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                               | ES |  |  |  |                                                                                               |                    | ST |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau 2052                                                                 |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    | ZJ               |                                |                       |              |  |
|                                                      | Taxe professionnelle, CFE, CVAE                                                                                            |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YW |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Autres impôts, taxes et versements assimilés ( ) dont taxe intérieure sur les produits pétroliers                          | ZS |  |  |  |                                                                                               |                    | 9Z |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau 2052                                                                |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    | YX               |                                |                       |              |  |
|                                                      | Montant de la TVA collectée                                                                                                |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YY |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Montant de la TVA déductible comptabilisée au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations           |    |  |  |  |                                                                                               |                    | YZ |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Montant brut des salaires                                                                                                  |    |  |  |  |                                                                                               |                    | ØZ |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition   |    |  |  |  |                                                                                               |                    | ØS |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société                  |    |  |  |  |                                                                                               |                    | ZK |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Numéro de centre de gestion agréé                                                                                          | XP |  |  |  | Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI |                    |    | ZR               |                                |                       |              |  |
|                                                      | Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice |    |  |  |  |                                                                                               |                    | RG |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur              |    |  |  |  |                                                                                               |                    | RH |                  |                                |                       |              |  |
|                                                      | Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre                                                                  | JA |  |  |  | Plus values à 15%                                                                             | JK                 |    | Plus values à 0% | JL                             |                       |              |  |
|                                                      |                                                                                                                            |    |  |  |  | Plus values à 19%                                                                             | JM                 |    | Imputations      | JC                             |                       |              |  |
|                                                      | Groupe : résultat d'ensemble                                                                                               | JD |  |  |  | Plus values à 15%                                                                             | JN                 |    | Plus values à 0% | JO                             |                       |              |  |
|                                                      |                                                                                                                            |    |  |  |  | Plus values à 19%                                                                             | JP                 |    | Imputations      | JF                             |                       |              |  |
|                                                      | Si vous relevez du régime de l'intégration fiscale : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale                    |    |  |  |  |                                                                                               |                    |    | JH               |                                | N° SIRET société mère | JJ           |  |



 DGFIP N° 2059-A-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDECLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

12.

**DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES**

| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>               |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       | Néant <input type="checkbox"/> |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>A – DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE (IMMOBILISATIONS)</b> |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés                    |                                                                                                            | Valeur d'origine | Valeur nette réévaluée                                          | Amortissements<br>pratiques en franchise<br>d'impôt | Autres amortissements | Valeur résiduelle              |
| 1                                                                  |                                                                                                            | 2                | 3                                                               | 4                                                   | 5                     | 6                              |
| 1                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 2                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 3                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 4                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 5                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 6                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 7                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 8                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 9                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 10                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 11                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 12                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| <b>B – PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                               |                                                                                                            |                  | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées</b> |                                                     |                       |                                |
| Prix de vente                                                      | Montant global de la<br>plus-value ou de la<br>moins-value                                                 | Court terme      | Long terme                                                      |                                                     |                       | Plus-values taxables à<br>19 % |
|                                                                    |                                                                                                            |                  | 19 %                                                            | 15 % ou 12,8 %                                      | 0 %                   |                                |
| 7                                                                  | 8                                                                                                          | 9                | 10                                                              |                                                     |                       | 11                             |
| 1                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 2                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 3                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 4                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 5                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 6                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 7                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 8                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 9                                                                  |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 10                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 11                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 12                                                                 |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 13                                                                 | Fraction résiduelle de la provision spéciale réévaluée afférente aux éléments cédés                        |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 14                                                                 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                   |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 15                                                                 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 16                                                                 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement   |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 17                                                                 | Provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT devenues sans objet...                              |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 18                                                                 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant PMVLT              |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| 19                                                                 | Divers (détails à donner en extension 2)                                                                   |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                       |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| Cadre A : + ou - value nette à court terme                         |                                                                                                            |                  | A                                                               | B                                                   |                       | C                              |
| Cadre B : + ou - value nette à long terme (ventilation par taux)   |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |
| Cadre C : autres plus-values taxables à 19%                        |                                                                                                            |                  |                                                                 |                                                     |                       |                                |

| Autres éléments : divers | Court terme | Qualification fiscale des PV ou MV réalisées |                |     | Plus-values taxables à<br>19 % |
|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------|-----|--------------------------------|
|                          |             | 19 %                                         | 15 % ou 12,8 % | 0 % |                                |
| 1                        |             |                                              |                |     |                                |
| 2                        |             |                                              |                |     |                                |
| 3                        |             |                                              |                |     |                                |
| 4                        |             |                                              |                |     |                                |
| 5                        |             |                                              |                |     |                                |
| 6                        |             |                                              |                |     |                                |
| 7                        |             |                                              |                |     |                                |
| 8                        |             |                                              |                |     |                                |
| 9                        |             |                                              |                |     |                                |
| 10                       |             |                                              |                |     |                                |




**14. SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME**

|                                                                                                                                                                                       |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>2M DISTRIBUTION</u>                                                                                                                                    |      |                      |                                                       | Néant <input type="checkbox"/>                             |                                           |                                   |
| Entreprises soumises à l'IS ou à l'IR: Rappel de la plus ou moins value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8%                                                         |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| Entreprises soumises à l'IS: Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art.219 la sexies-0)                                |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| <b>I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU</b>                                                                                                    |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| Origine                                                                                                                                                                               |      | Moins-values à 12,8% |                                                       | Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 % | Solde des moins values à 12,8 %           |                                   |
| 1                                                                                                                                                                                     |      | 2                    |                                                       | 3                                                          | 4                                         |                                   |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)                                           |      | N                    |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-1                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-2                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-3                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-4                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-5                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-6                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-7                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-8                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-9                  |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       |      | N-10                 |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| <b>II – SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS</b>                                                                                   |      |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| Origine                                                                                                                                                                               |      | Moins-values         |                                                       | Imputation sur les plus-values à long terme                | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter |
|                                                                                                                                                                                       |      | à 19% ou 15%         | à 19% ou 15% imputables sur le résultat de l'exercice | à 15% ou 19 %                                              |                                           |                                   |
| 1                                                                                                                                                                                     |      | 2                    | 3                                                     | 4                                                          | 5                                         | 6                                 |
| Moins-values nettes                                                                                                                                                                   | N    |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)                                           | N-1  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-2  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-3  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-4  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-5  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-6  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-7  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-8  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-9  |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |
|                                                                                                                                                                                       | N-10 |                      |                                                       |                                                            |                                           |                                   |



15. **RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

|                                                                                                                                 |                                                                      |                                   |                                                                 |              |                                                  |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                                                                            |                                                                      |                                   |                                                                 |              | Néant <input type="checkbox"/>                   |              |              |
| <b>I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                              |                                                                      |                                   |                                                                 |              |                                                  |              |              |
|                                                                                                                                 |                                                                      |                                   | Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme |              |                                                  |              |              |
|                                                                                                                                 |                                                                      |                                   | taxées à 10%                                                    | taxées à 15% | taxées à 18%                                     | taxées à 19% | taxées à 25% |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)                                                     |                                                                      | 1                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                                        |                                                                      | 2                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Total 1 et 2                                                                                                                    |                                                                      | 3                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Prélèvements opérés                                                                                                             | - donnant lieu à complément d'IS                                     | 4                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
|                                                                                                                                 | - ne donnant pas lieu à complément d'IS                              | 5                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Total 4 et 5                                                                                                                    |                                                                      | 6                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Montant réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                         |                                                                      | 7                                 |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| <b>II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5ème, 6ème, 7ème alinéas de l'article 39-1-5ème du CGI)</b> |                                                                      |                                   |                                                                 |              |                                                  |              |              |
| Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice                                                                               | Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | Montants prélevés sur la réserve  |                                                                 |              | Montant de la réserve à la clôture de l'exercice |              |              |
|                                                                                                                                 |                                                                      | Donnant lieu à complément d'impôt | ne donnant pas lieu à complément d'impôt                        |              |                                                  |              |              |
| 1                                                                                                                               | 2                                                                    | 3                                 | 4                                                               |              | 5                                                |              |              |
|                                                                                                                                 |                                                                      |                                   |                                                                 |              |                                                  |              |              |



 DGFiP N° 2059-E-SD 2024  
 ADAPTÉ POUR LA  
 TÉLÉDÉCLARATION  
 PAR WWW.TELEDEC.FR

## 16. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                       |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>2M DISTRIBUTION</u>                                                                                                                                                                                                                                            |                                    | Néant <input type="checkbox"/>        |                          |
| Exercice ouvert le: <u>01/01/2023</u> et clos le: <u>31/12/2023</u>                                                                                                                                                                                                                             |                                    | Données en nombre de mois : <u>12</u> |                          |
| <b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                       |                          |
| Effectifs moyens du personnel :                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    | YP                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | dont apprentis                     | YF                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | dont handicapés                    | YG                                    |                          |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    | RL                                    |                          |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                       |                          |
| <b>I – Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                                    |                                       |                          |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                           |                                    | OA                                    |                          |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | OK                                    |                          |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                              |                                    | OL                                    |                          |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                             |                                    | OT                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Total 1</b>                     | OX                                    |                          |
| <b>II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                       |                          |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                              |                                    | OH                                    |                          |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                   |                                    | OE                                    |                          |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    | OF                                    |                          |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    | OD                                    |                          |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | OI                                    |                          |
| Revenues sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                            |                                    | XT                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Total 2</b>                     | OM                                    |                          |
| <b>III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                       |                          |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | ON                                    |                          |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    | OQ                                    |                          |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                 |                                    | OR                                    |                          |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                       |                                    | OS                                    |                          |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | OZ                                    |                          |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                               |                                    | OW                                    |                          |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                         |                                    | OU                                    |                          |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                         |                                    | O9                                    |                          |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                               |                                    | OY                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Total 3</b>                     | OJ                                    |                          |
| <b>IV – Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                       |                          |
| Calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Total 1 + Total 2 - Total 3</b> | OG                                    |                          |
| <b>V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                                    |                                       |                          |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) |                                    | SA                                    |                          |
| <b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |                                       |                          |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.                                                                                                                                           |                                    |                                       |                          |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE                                                                                              |                                    |                                       |                          |
| Mono-établissement au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    | EV                                    | <input type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                   |                                    | GX                                    |                          |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                    | EY                                    |                          |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                                                                                                                                                                                                                     |                                    | HX                                    |                          |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                            | GY - GZ                            | du                                    | au                       |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    | HR                                    |                          |