

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/02/2023 au 31/01/2024			Du 01/02/2022
	France	Exportation	Total	Au 31/01/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 253 908		1 253 908	1 163 232
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 062		2 062	1 912
Chiffre d'affaires Net	1 255 971		1 255 971	1 165 144
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 024
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			3 063	5 341
Autres produits			112	41
		TOTAL (I)	1 259 145	1 172 550
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			936 510	875 722
Variation de stocks (marchandises)			-2 255	-12 263
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			108 894	102 695
Impôts, taxes et versements assimilés			3 585	2 767
Salaires et traitements			131 321	121 511
Charges sociales			33 250	32 198
Dotations aux amortissements sur immobilisations			42 223	40 191
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 642	1 097
		TOTAL (II)	1 256 169	1 163 918
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 976	8 631
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			839	1 007
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	839	1 007
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-839	-1 007
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 136	7 625

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/02/2023 Au 31/01/2024	Du 01/02/2022 Au 31/01/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 581	1 647
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 581	1 647
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	808
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	135	808
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 446	839
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 260 726	1 174 196
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 257 144	1 165 733
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	3 582	8 464

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

2M DISTRI

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 14 690 EUROS

SIÈGE SOCIAL : 26 QUAI SAINT JACQUES - 74700 SALLANCHES

818 545 428 RCS ANNECY

LA « SOCIÉTÉ »

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024

CERTIFIÉS CONFORMES

La Gérance



SARL 2M DISTRI
Carrefour Express Sallanches
26 Quai Saint Jacques
74700 SALLANCHES
04 50 58 10 27
Siret 818 545 428 00042

AF

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/01/2024	Net Au 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	192 000		192 000	192 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	16 507	7 281	9 226	11 833
Autres immobilisations corporelles	214 538	102 580	111 959	150 134
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (I)	425 045	109 861	315 185	355 967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	57 781		57 781	55 526
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 504		3 504	5 245
Autres	8 068		8 068	13 281
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	18 208		18 208	36 167
Charges constatées d'avance	1 921		1 921	1 833
TOTAL (II)	89 481		89 481	112 052
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	514 527	109 861	404 666	468 019

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 31/01/2024	Au 31/01/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé :	14 690	14 690
Prime d'émission, de fusion, d'apport		75 985	75 985
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		300	300
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		50 891	50 891
Report à nouveau		-37 505	-45 968
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		3 582	8 464
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	107 943	104 361
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		207 914	254 531
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		68 555	76 941
Dettes fiscales et sociales		20 254	30 836
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			1 350
	TOTAL (III)	296 723	363 658
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	404 666	468 019
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

2M DISTRI

Société à Responsabilité Limitée au capital de 14 690 euros
Siège social : 26 Quai Saint Jacques - 74700 SALLANCHES
818 545 428 RCS ANNECY
« La Société »

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JUILLET 2024**

**PROPOSITION DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2024**

.../...

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 3 582,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable 3 582,25 euros

Affecté en totalité au compte « Report à nouveau »3 582,25 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

QUATRIEME RÉOLUTION

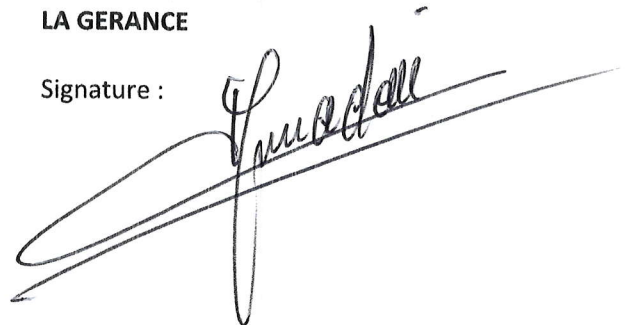
L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

**CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE**

Signature :



SARL 2M DISTRI
Carrefour Express Sallanches
26 Quai Saint Jacques
74700 SALLANCHES
04 50 58 10 27
Siret 818 545 428 00042

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/01/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 404 666 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 3 582 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2017-06).

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

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

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

En application du plan comptable général, sont comptabilisés en fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis (ou résultant d'opérations de fusion pour la partie non affectée du mali technique) qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

Le fonds commercial est comptabilisé au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise :

Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société 2M DISTRI a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/01/2024 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- installations techniques et matériels : 3 à 5 ans
- installations générales et agencements : 3 à 10 ans
- matériel info : 2 ans

Stocks

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

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

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

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	192 000		
TOTAL	192 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	15 067		1 440
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	212 413		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 125		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	229 605		1 440
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	2 000		
TOTAL GENERAL	423 605		1 440
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		192 000	
TOTAL		192 000	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 507	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		212 413	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		2 125	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		231 045	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	
TOTAL		2 000	
TOTAL GENERAL		425 045	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		3 234	4 047		7 281
Installations générales, agencements et aménagements divers		62 279	38 176		100 455
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 125			2 125
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		67 638	42 223		109 861
TOTAL GÉNÉRAL		67 638	42 223		109 861

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	241	241	
Autres créances clients	3 263	3 263	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 370	3 370	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	4 498	4 498	
Charges constatées d'avance	1 921	1 921	
	TOTAL	13 492	2 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	207 914	42 884	165 030	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 555	68 555		
Personnel et comptes rattachés	4 091	4 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 455	14 455		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	726	726		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	982	982		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	296 723	131 693	165 030	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

46 618

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2024	31/01/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 879	5 921
Dettes fiscales et sociales	16 339	27 180
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	21 218	33 101

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/01/2024	31/01/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 990	2 334
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 990	2 334

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	207 914	207 914	313 185
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	207 914	207 914	313 185