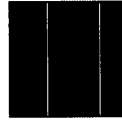
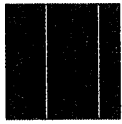


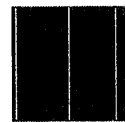
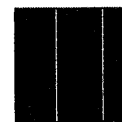
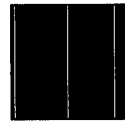
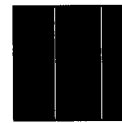
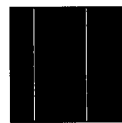
2MB DISTRIBUTION  
17 B LA GAUDIERE  
35220 CHATEAUBOURG  
0299250270



# Etats Comptables et Fiscaux

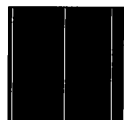
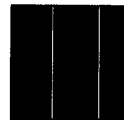
30/06/2024

2024-07-01 10:00:00



Téléphone :

# Bilan



# Bilan Actif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N)	
			30/06/2024	30/06/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	93 861	93 861	(0)	(0)
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>93 861</b>	<b>93 861</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Améliorations du fonds				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus.	3 123	2 714	409	537
Autres immobilisations corporelles	24 713	21 319	3 394	4 397
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>27 836</b>	<b>24 033</b>	<b>3 803</b>	<b>4 934</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>121 697</b>	<b>117 894</b>	<b>3 803</b>	<b>4 934</b>

STOCKS				
Approvisionnements et marchandises				
Animaux et végétaux en terre (C.L.)				
En-cours biens et services (C.L.)				
Animaux et végétaux en terre (C.C.)				
En-cours biens et services (C.C.)				
Produits intermédiaires et finis	303 076	191 434	111 643	198 532
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>303 076</b>	<b>191 434</b>	<b>111 643</b>	<b>198 532</b>
Avances et acomptes sur commandes	9 280		9 280	60 071
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	456 178	56 245	399 933	441 788
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 839 966	1 813 567	26 399	148 337
<b>TOTAL créances :</b>	<b>2 296 144</b>	<b>1 869 812</b>	<b>426 332</b>	<b>590 125</b>
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 635		15 635	37 346
<b>TOTAL divers :</b>	<b>15 635</b>		<b>15 635</b>	<b>37 346</b>
Charges constatées d'avance	29 332		29 332	41 400
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 653 467</b>	<b>2 061 245</b>	<b>592 221</b>	<b>927 475</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 775 163</b>	<b>2 179 139</b>	<b>596 024</b>	<b>932 409</b>
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

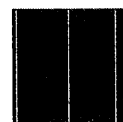
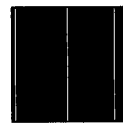
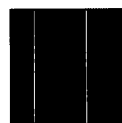
Période du 01/07/23 au 30/06/24

Edition du 17/10/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N)		Net (N-1)	
	30/06/2024		30/06/2023	
<b>SITUATION NETTE</b>				
Capital social ou individuel	dont versé	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires et contractuelles			4 000	4 000
Réserves réglementées				
Autres réserves		79 926		
Report à nouveau				(3 606 922)
<b>Résultat de l'exercice</b>		51 353		3 686 848
<b>TOTAL situation nette :</b>		<b>175 279</b>		<b>123 926</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
		<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>175 279</b>	<b>123 926</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts fonciers				
Concours bancaires courants et découverts bancaires				
Autres dettes financières				
<b>TOTAL dettes financières :</b>				<b>753</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>				
<b>DETTES DIVERSES</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
<b>TOTAL dettes divers :</b>				<b>807 729</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>				
		<b>DETTES</b>	<b>420 745</b>	<b>808 438</b>
Ecarts de conversion Passif				
		<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>596 024</b>	<b>932 409</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

PÉRIODES	France		Exportation (N)	
			Total (N)	N-1
			30/06/2024	30/06/2023
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue		2 138 073	2 138 073	2 414 666
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>2 138 073</b>	<b>2 138 073</b>	<b>2 414 666</b>
Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
Variation d'inventaire de la production stockée				
Production immobilisée				
Production autoconsommée				
Indemnités et subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			359 265	305 527
Autres produits			1	2 503
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 497 340</b>	<b>2 722 695</b>
Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)			1 646 935	1 999 500
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)			74 514	(49 292)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)				
Autres achats et charges externes			351 250	386 902
Impôts, taxes et versements assimilés			4 243	14 944
Rémunérations			241 270	255 523
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Charges sociales			96 358	104 427
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 131	1 236
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 816	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			97	1 325
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 438 613</b>	<b>2 714 565</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>58 726</b>	<b>5 130</b>
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change				513
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				<b>513</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change			1 487	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>1 487</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>((1 487))</b>	<b>513</b>

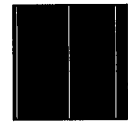
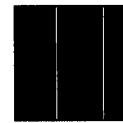
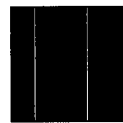
# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
 Edition du 17/10/24  
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	Total NF 30/06/2024	NF-1 30/06/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits des cessions d'éléments d'actif Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		4 097 542
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>4 097 542</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 886	419 336
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 886</b>	<b>419 336</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(5 886)</b>	<b>3 678 206</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 497 340</b>	<b>6 820 750</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 445 987</b>	<b>3 133 901</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>51 353</b>	<b>3 686 848</b>

# Annexe



# Immobilisations

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24

Edition du 17/10/24

Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, créations virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	93 861		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>93 861</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 123		
Installations générales, agencements et divers	5 468		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 245		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>27 836</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>121 697</b>		

RUBRIQUES	Diminutions par virements	Diminutions par cessations nettes hors service	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations légères
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			93 861	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>93 861</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			3 123	
Inst. générales, agencements et divers			5 468	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			19 245	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>27 836</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>121 697</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			Montant fin exercice
	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	11 691			11 691
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 691</b>			<b>11 691</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 586	128		2 714
Inst. générales, agencements et divers	5 468			5 468
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	14 848	1 003		15 851
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>22 902</b>	<b>1 131</b>		<b>24 033</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 593</b>	<b>1 131</b>		<b>35 724</b>

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE		
	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel		128	
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 003	
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>1 131</b>	
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 131</b>	

# Amortissements (suite)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
 Edition du 17/10/24  
 Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS, DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

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

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions rapports	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles	82 170			82 170
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 000			4 000
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	179 058	22 816	10 440	191 434
Provisions sur comptes clients	56 245			56 245
Autres provisions pour dépréciation	2 162 238			1 813 567
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>2 483 711</b>	<b>22 816</b>	<b>110 440</b>	<b>2 147 415</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 483 711</b>	<b>22 816</b>	<b>10 440</b>	<b>2 147 415</b>

# État des Échéances des Créances et Dettes

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus de 1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	56 445		56 445
Autres créances clients	399 733	399 733	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 399	26 399	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 813 567	1 813 567	
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>2 296 144</b>	<b>2 239 699</b>	<b>56 445</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	29 332	29 332	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 325 475</b>	<b>2 269 031</b>	<b>56 445</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus de 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	374 263	374 263		
Personnel et comptes rattachés	20 640	20 640		
Sécurité sociale et autres organismes	23 600	23 600		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	111	111		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 131	2 131		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>420 745</b>	<b>420 745</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--

# Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 260
Dettes fiscales et sociales	30 650
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>73 910</b>

# Produits à Recevoir

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	
<b>TOTAL</b>	

# Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	29 332	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>29 332</b>	

# Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

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

# Crédit-Bail

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
 Edition du 17/10/24  
 Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matérielles ouillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					
REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					
Mont. pris en charge dans l'exercice					
Rappel : Redevance de crédit bail					

# Engagements Financiers

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	60 850
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	<b>60 850</b>
--------------	---------------

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

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



**Manuel GRÉAU**

Commissaire aux Comptes

20 avenue des Droits de l'Homme

BP 82949

45029 – ORLÉANS CEDEX 1

tél : 02 38 60 70 01

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

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

## 2MB DISTRIBUTION

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : ZA LA CROIX ROUGE – 35220 CHATEAUBOURG

R.C.S : Rennes B 413 221 730

### Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2024

Aux Associés,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée 2MB DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30/06/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### *Référentiel d'audit*

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

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



### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2023 à la date d'émission de notre rapport.

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

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

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Nous avons apprécié notamment les données justifiant le maintien du principe de continuité d'exploitation. Les hypothèses retenues en ce qui concerne les estimations réalisées, notamment sur la dépréciation du compte courant groupe, selon le principe de prudence et les provisions réalisées ont été analysées.

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

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.



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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Orléans, le 10 décembre 2024

Le Commissaire aux Comptes  
COGEP AUDIT

Manuel GRÉAU  
Associé

# Bilan Actif

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

## 2MB DISTRIBUTION

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2024	Net (N-1) 30/06/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	93 861	93 861	(0)	(0)
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>93 861</b>	<b>93 861</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Aménagements fonciers				
Améliorations du fonds				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus.	3 123	2 714	409	537
Autres immobilisations corporelles	24 713	21 319	3 394	4 397
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>27 836</b>	<b>24 033</b>	<b>3 803</b>	<b>4 934</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>121 697</b>	<b>117 894</b>	<b>3 803</b>	<b>4 934</b>

STOCKS				
Approvisionnements et marchandises				
Animaux et végétaux en terre (C.L.)				
En-cours biens et services (C.L.)				
Animaux et végétaux en terre (C.C.)				
En-cours biens et services (C.C.)				
Produits intermédiaires et finis	303 076	191 434	111 643	198 532
<b>TOTAL stocks :</b>	<b>303 076</b>	<b>191 434</b>	<b>111 643</b>	<b>198 532</b>
Avances et acomptes sur commandes	9 280		9 280	60 071
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	456 178	56 245	399 933	441 788
Autres clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 839 966	1 813 567	26 399	148 337
<b>TOTAL créances :</b>	<b>2 296 144</b>	<b>1 869 812</b>	<b>426 332</b>	<b>590 125</b>
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 635		15 635	37 346
<b>TOTAL divers :</b>	<b>15 635</b>		<b>15 635</b>	<b>37 346</b>
Charges constatées d'avance	29 332		29 332	41 400
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 653 467</b>	<b>2 061 245</b>	<b>592 221</b>	<b>927 475</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 775 163</b>	<b>2 179 139</b>	<b>596 024</b>	<b>932 409</b>
----------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

# Bilan Passif

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES		Net (N) 30/06/2024	Net (N-1) 30/06/2023
<b>SITUATION NETTE</b>			
Capital social ou individuel	dont versé 40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation			
Réserves statutaires et contractuelles		4 000	4 000
Réserves réglementées			
Autres réserves		79 926	
Report à nouveau			(3 606 922)
<b>Résultat de l'exercice</b>		51 353	3 686 848
	<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>175 279</b>	<b>123 926</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>			
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>			
	<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>175 279</b>	<b>123 926</b>

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

<b>DETTES FINANCIÈRES</b>			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts fonciers			
Concours bancaires courants et découverts bancaires			753
Autres dettes financières			
	<b>TOTAL dettes financières :</b>		<b>753</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>			
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		374 263	753 883
Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		46 482	53 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	<b>TOTAL dettes divers :</b>	<b>420 745</b>	<b>807 729</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>			
	<b>DETTES</b>	<b>420 745</b>	<b>808 483</b>

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

	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>596 024</b>	<b>932 409</b>
--	----------------------	----------------	----------------

# Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

2MB DISTRIBUTION

RUBRIQUES	France	Exportation N	Total N 30/06/2024	N-1 30/06/2023
Ventes d'origine végétale				
Ventes d'origine animale				
Ventes de produits transformés				
Ventes d'animaux				
Autres production vendue	2 138 073		2 138 073	2 414 666
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 138 073</b>		<b>2 138 073</b>	<b>2 414 666</b>
Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
Variation d'inventaire de la production stockée				
Production immobilisée				
Production autoconsommée				
Indemnités et subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			359 265	305 527
Autres produits			1	2 503
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 497 340</b>	<b>2 722 695</b>

Achats de marchandises et approvisionnements (y compris droits de douane)			1 646 935	1 999 500
Variation de stock (marchandises et approvisionnements)			74 514	(49 292)
Achats d'animaux (y compris droits de douane)				
Autres achats et charges externes			351 250	386 902
Impôts, taxes et versements assimilés			4 243	14 944
Rémunérations			241 270	255 523
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Charges sociales			96 358	104 427
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 131	1 236
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 816	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			97	1 325
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 438 613</b>	<b>2 714 565</b>

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>58 726</b>	<b>8 130</b>
--------------------------------	--	--	---------------	--------------

Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts, produits assimilés, différences positives de change				513
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				<b>513</b>

Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts, charges assimilées, différences négatives de change			1 487	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>1 487</b>	

<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>(1 487)</b>	<b>513</b>
---------------------------	--	--	----------------	------------

# Compte de Résultat (Deuxième Partie)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Total N 30/06/2024	N-1 30/06/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits des cessions d'éléments d'actif Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		4 097 542
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>4 097 542</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 886	419 336
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5 886</b>	<b>419 336</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(5 886)</b>	<b>3 678 206</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 497 340</b>	<b>6 820 750</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 445 987</b>	<b>3 133 901</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>51 353</b>	<b>3 686 848</b>

## Règles et Méthodes Comptables

### Désignation de l'entreprise :

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de **596 024** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **51 353** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/07/2023** au **30/06/2024**.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30 septembre 2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **30/06/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

## **Amortissements**

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 2 à 3 ans
- \* Installations techniques : 5 à 7 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 7 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 4 ans
- \* Matériel de bureau : 5 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 à 7 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## **Fonds commercial**

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## **Stocks et en cours**

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 au dernier prix d'achat connu.

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

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Provisions**

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Produits et charges exceptionnels**

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

## **Engagement de retraite**

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.61 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table TH/TF 00-02)

A la clôture de l'exercice le passif social s'élève à 60 850 euros.

## **Autres engagements hors bilan**

L'abandon de créance consenti par THALES est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune comportant un engagement de payer 25% de l'EBE retraité, à concurrence de 4 097 542 euros, pendant une durée de 5 exercices soit jusqu'au 30/06/2028.

## **Continuité de l'exploitation**

Le CA ressort à 2 138 073 euros contre 2 414 666 euros à la clôture de l'exercice précédent, soit une baisse de 11 %.

Le carnet de commandes au 30/09/2024 est supérieur à celui du 30/09/2023, ce qui laisse espérer une augmentation du CA sur le prochain exercice.

Compte-tenu des incertitudes qui pèsent sur la vie économique de la société, la continuité d'exploitation de la société est conditionnée aux avances financières des associés.

# Immobilisations

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	93 861		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>93 861</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 123		
Installations générales, agencements et divers	5 468		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 245		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>27 836</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>121 697</b>		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			93 861	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>93 861</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			3 123	
Inst. générales, agencements et divers			5 468	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			19 245	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>27 836</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>121 697</b>	

# Amortissements

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24

Edition du 17/10/24

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	11 691			11 691
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>11 691</b>			<b>11 691</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 586	128		2 714
Inst. générales, agencements et divers	5 468			5 468
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	14 848	1 003		15 851
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>22 902</b>	<b>1 131</b>		<b>24 033</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>34 593</b>	<b>1 131</b>		<b>35 724</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel		128	
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 003	
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 131</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 131</b>		

# Amortissements (suite)

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

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

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

Prov. sur immobilisations incorporelles	82 170			82 170
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	4 000			4 000
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	179 058	22 816	10 440	191 434
Provisions sur comptes clients	56 245			56 245
Autres provisions pour dépréciation	2 162 238			1 813 567
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>2 483 711</b>	<b>22 816</b>	<b>10 440</b>	<b>2 147 415</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 483 711</b>	<b>22 816</b>	<b>10 440</b>	<b>2 147 415</b>
----------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>			
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	56 445		56 445
Autres créances clients	399 733	399 733	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 399	26 399	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 813 567	1 813 567	
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>2 296 144</b>	<b>2 239 699</b>	<b>56 445</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	29 332	29 332	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 325 475</b>	<b>2 269 031</b>	<b>56 445</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	374 263	374 263		
Personnel et comptes rattachés	20 640	20 640		
Sécurité sociale et autres organismes	23 600	23 600		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	111	111		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 131	2 131		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>420 745</b>	<b>420 745</b>		
----------------------	----------------	----------------	--	--

# Charges à Payer

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 260
Dettes fiscales et sociales	30 650
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>73 910</b>

# Produits à Recevoir

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	
<b>TOTAL</b>	

# Charges et Produits Constatés d'Avance

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	29 332	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>29 332</b>	

# Composition du Capital Social

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

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

# Crédit-Bail

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

# Engagements Financiers

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	60 850
Autres engagements donnés :	

<b>TOTAL</b>	<b>60 850</b>
--------------	---------------

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

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

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

2MB DISTRIBUTION

Période du 01/07/23 au 30/06/24  
Edition du 17/10/24  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers	
<b>TOTAL</b>	