

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 13/05/2025 - 12457 - 2018 B 02029 - 840 145 676 - 2P DISTRIB

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 220	7 894	2 326	3 781
Autres immobilisations corporelles	1 624	1 624		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 750		16 750	16 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	28 594	9 517	19 076	20 531
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	550 043		550 043	636 206
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	53 986		53 986	78 413
Autres créances	214 769		214 769	317 323
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	270 680		270 680	7 221
Charges constatées d'avance (3)	12 932		12 932	6 526
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 102 411		1 102 411	1 045 690
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 131 004	9 517	1 121 487	1 066 221
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	55 789	25 762
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 387	30 027
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	123 176	66 789
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	21 713	31 440
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 713	31 440
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		21 048
Emprunts et dettes financières diverses (3)	34 560	11 023
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	798 352	786 017
Dettes fiscales et sociales	134 925	141 307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 761	8 597
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	976 598	967 992
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 121 487	1 066 221
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	976 598	967 992
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		21 048
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/06/2024	30/06/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 842 465		8 842 465	10 223 333
Production vendue (biens)	670 114		670 114	618 904
Production vendue (services)	33 905		33 905	42 660
Chiffre d'affaires net	9 546 484		9 546 484	10 884 897
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 000	13 167
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 514	8 258
Autres produits			5 408	2 236
Total produits d'exploitation (I)			9 564 407	10 908 558
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			8 006 679	9 394 893
Variations de stock			86 163	-144 255
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			695 662	701 608
Impôts, taxes et versements assimilés			62 144	66 508
Salaires et traitements			587 229	817 818
Charges sociales			118 207	156 449
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 453	2 967
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8 482	8 142
Total charges d'exploitation (II)			9 566 020	11 004 130
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 613	-95 572
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				664
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				664
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-664
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-1 613	-96 236

Compte de résultat (suite)

	30/06/2024	30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	58 000	126 263
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	9 727	7 036
Total produits exceptionnels (VII)	67 727	133 299
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		7 362
Total charges exceptionnelles (VIII)		7 362
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	67 727	125 937
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 727	-326
Total des produits (I+III+V+VII)	9 632 134	11 041 857
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 575 747	11 011 830
BENEFICE OU PERTE	56 387	30 027
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Au cours de l'exercice social, la société a obtenu de son franchiseur, la société CSF, deux produits accessoires exceptionnels d'un montant de 25 615€ HT et 85 000€ HT respectivement les 1er juillet et 20 novembre 2023. Ces produits ayant été provisionnés à la clôture de l'exercice précédents, ils n'ont pas d'impact sur l'exercice actuel.

Au cours de l'exercice suivant, le 22 novembre 2024, la société a obtenu un produit accessoire complémentaire de son franchiseur au titre de l'exercice échu. Ce produit d'un montant de 58 000€ HTa été provisionné parmi les produits à recevoir de l'exercice au 30/06/2024.

Autres éléments significatifs

On notera également que la société a fait des dons alimentaires aux associations au cours de l'exercice pour un montant de 9 802 €, elle bénéficie à ce titre d'une réduction d'impôt mécénat de 60% du montant des dons soit 5 881€.

Un solde de 3064€ de réduction mécénat 2019 ne pouvant être reporté en 2025 car au-delà de 5 ans, ce montant a été passé en perte. Cependant, le risque de non imputation avait été provisionné. Il n'y a donc pas d'incidence sur le résultat de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 2P DISTRIB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 1 121 487 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 56 387 Euro.

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 02/12/2024 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°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

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

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.

Stocks

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

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

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

Créances

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

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.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

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 : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 222		2	10 220
- Installations générales, agencements aménagements divers	583			583
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 041			1 041
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	11 846		2	11 844
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 750			16 750
Immobilisations financières	16 750			16 750
ACTIF IMMOBILISE	28 596		2	28 594

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 441	1 453		7 894
- Installations générales, agencements aménagements divers	583			583
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 041			1 041
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 065	1 453		9 517
ACTIF IMMOBILISE	8 065	1 453		9 517

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 298 437 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	16 750		16 750
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	53 986	53 986	
Autres	214 769	214 769	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 932	12 932	
Total	298 437	281 687	16 750
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	19 823
FOURNISSEURS- RISTOURNES DE LA RFF	28 204
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	69 600
Total	117 627

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
2P HOLDING 62220 CARVIN	100,00	100,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/12/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	30 027
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	30 027
Affectations aux réserves	
Distributions	30 027
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	30 027

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2024
Capital	10 000				10 000
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves générales	25 762	30 027	30 027		55 789
Résultat de l'exercice	30 027	-30 027	56 387	30 027	56 387
Total Capitaux Propres	66 789		86 414	30 027	123 176

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	31 440		9 727		21 713
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	31 440		9 727		21 713
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			9 727		

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 976 598 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	798 352	798 352		
Dettes fiscales et sociales	134 925	134 925		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	43 321	43 321		
Produits constatés d'avance				
Total	976 598	976 598		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	34 560			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	39 339
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	48 340
PROVISION 13EME MOIS	13 250
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	8 574
CHGS SOCIALES / 13 MOIS	2 919
TAXE APPRENTISSAGE	239
TASCOM	15 200
PROVISION POUR AVANTAGES A PAYER	7 218
Total	135 078

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
MADIC ENTRETIEN STATION	1 420		
ARVAL LOC VEHICULE	1 937		
3D AFFICHAGE	1 382		
RECORD	39		
LOCATION D AVANCE	694		
CCA ENTRETIEN MATERIEL FROID	732		
CCA ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	852		
MAINTENANCE, PÉRIODE D AVANCE	187		
CCA ASSURANCES DEF JURIDIQUE	5 332		
CCA BLANCHISSERIE	357		
Total	12 932		

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 17 857 Euro

On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel.

Aucune provision n'a été comptabilisée du fait de son caractère incertain.

2P DISTRIB

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 4 rue Pasteur – 59239 THUMERIES

840 145 676 RCS LILLE METROPOLE

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 DECEMBRE 2024**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 56 386,95 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour..... 56 386,95 €

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Le Président

