

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00295 Numéro SIREN : 811 579 721 Nom ou dénomination : MLB DISTRIB

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2018 sous le numéro de dépôt 3437

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829
59508 DOUAI CEDEX
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

RECEPISSE DE DEPOT

GRANT THORNTON
91 RUE NATIONALE
59045 LILLE CEDEX

V/REF :

N/REF : 2015 B 295 / 2018-B-3437

Le greffier du tribunal de commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 11/09/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2018.

Concernant la société

MLB DISTRIB
Société à responsabilité limitée
rue Victor Foveau
59187 Dechy

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3437 le 20/09/2018

R.C.S. DOUAI 811 579 721 (2015 B 295)

Fait à DOUAI le 20/09/2018,

Le Greffier

20 SEP. 2018

709/12477

15 13 295

13343

MLB DISTRIB

Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : rue Victor Foveau – 59187 DECHY

811 579 721 RCS DOUAI

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE et ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 20 JUILLET 2018**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 44 095,17 euros, de la manière suivante :

Au compte de report à nouveau afin d'apurer les pertes antérieures pour 44 095,17 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 20 juillet 2018

Cette résolution est adoptée
Voix pour 300
Voix contre /
Abstention /

La gérance



**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**

Bilan actif

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2018	Net 31/01/2017
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	932	428	504	737
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	10 000		10 000	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 945		7 945	7 945
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 877	428	18 449	8 682
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	602 093		602 093	507 509
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	62 223	563	61 660	49 862
Autres créances	136 370		136 370	125 330
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 755		10 755	10 067
Charges constatées d'avance (3)	7 223		7 223	4 238
TOTAL ACTIF CIRCULANT	818 664	563	818 100	697 006
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	837 541	991	836 550	705 689
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/01/2018	31/01/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	30 000	30 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-239 087	-7 782
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	44 095	-231 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-164 992	-209 087
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	13 738	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 738	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	254 292	215 448
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 052	52
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	513 725	517 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 749	172 340
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	5 653	9 589
TOTAL DETTES	987 804	914 776
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	836 550	705 689
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	987 804	914 776
(3) Dont emprunts participatifs	254 292	215 448
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2018	31/01/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	5 154 467		5 154 467	5 367 395
Production vendue (biens)	573 083		573 083	612 223
Production vendue (services)	37 183		37 183	32 317
Chiffre d'affaires net	5 764 733		5 764 733	6 011 936
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			9 861	16 913
Autres produits			1 963	3 201
Total produits d'exploitation (I)			5 776 557	6 032 050
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			4 930 420	4 951 844
Variations de stock			-94 584	107 027
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			477 422	497 079
Impôts, taxes et versements assimilés			51 784	42 173
Salaires et traitements			555 414	565 733
Charges sociales			147 033	160 958
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			233	195
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			563	2 134
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8 497	6 182
Total charges d'exploitation (II)			6 076 784	6 333 324
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-300 227	-301 274
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)			6 684	3 361
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6 684	3 361
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 684	-3 361
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-306 910	-304 635

	31/01/2018	31/01/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	355 028	68 640
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	355 028	68 640
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		665
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 738	
Total charges exceptionnelles (VIII)	13 738	665
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	341 290	67 975
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-9 716	-5 355
Total des produits (I+III+V+VII)	6 131 584	6 100 690
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 087 489	6 331 995
BENEFICE OU PERTE	44 095	-231 305
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 386	3 386
- 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		

Autres éléments significatifs

On notera que suite aux difficultés financières en début d'exploitation, notre société a obtenu un abandon de créances de la société CSF pour un montant de 355 027 euros.

On précise également que compte tenu des reports fiscaux déficitaires au 31 janvier 2018 de la société, il a été comptabilisé une provision pour risque de non imputation de la réduction d'impôt mécénat pour un montant de 13 738 €.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MLB DISTRIB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2018, dont le total est de 836 550 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 095 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2017 au 31/01/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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 : 4 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 coût moyen pondéré. 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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 31 630 Euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Règles et méthodes comptables

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	932			932
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	932			932
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		10 000		10 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 945			7 945
Immobilisations financières	7 945	10 000		17 945
ACTIF IMMOBILISE	8 877	10 000		18 877

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			10 000	10 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			10 000	10 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	195	233		428
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	195	233		428
ACTIF IMMOBILISE	195	233		428

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 213 761 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	7 945		7 945
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	62 223	62 223	
Autres	136 370	136 370	
Capital souscrit - appelé, non versé	7 223	7 223	
Charges constatées d'avance			
Total	213 761	205 816	7 945
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	17 021
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	7 588
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	1 583
Total	26 192

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 000,00 Euro décomposé en 300 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	300	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	300	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 987 804 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	254 292	254 292		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	10 000	10 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 725	513 725		
Dettes fiscales et sociales	170 749	170 749		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 705	5 705		
Produits constatés d'avance	33 333	33 333		
Total	987 804	987 804		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	52			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	40 592
BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À PAYER	429
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	43 406
PROV PRIMES 13 EM MOIS	2 961
PROV PRIMES EC4	4 077
PROV PRIMES EMPLOYÉS H DIRIGEANT	8 422
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	17 538
PROV CH. PRIEMS 13 EM MOIS	1 215
PROV CH. PRIMES EC4	1 631
CHARGES SOCIALES - PRIMES DE VACANC	3 369
CAISSE RSI	654
TAXE EFFORT CONSTRUCTION	4 343
C.F.E	1 500
C.V.A.E	400
TAXE APPRENTISSAGE	6 692
TAXE FORMATION CONTINUE	5 193
TASCOM	19 971
FIDELITE CRF ACQUIS	5 653
Total	168 046

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CRÉDIT BAIL D AVANCE	94		
LOCATIONS MOBILIÈRES D AVANCE	1 543		
ENTRETIENS EFFECTUÉS D AVANCE	758		
ASSURANCES MULTIRISQUE	1 250		
CCA/ASSURANCE VEHICULE	496		
AFFICHAGE PUBLICITAIRE	3 033		
CCA SURVEILLANCE MAGASIN	48		
Total	7 223		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	33 333		
Total	33 333		

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 81 888 Euro

On notera qu'à la clôture de l'exercice, la 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 du caractère incertain.

On précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice au 31/01/2018 à 81 888 €.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.