



RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00254

Numéro SIREN : 811 977 172

Nom ou dénomination : TOV DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 27/02/2017 sous le numéro de dépôt 547

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

Palais de Justice
BP 645-3
02322 Saint-Quentin Cedex

TOV DISTRIBUTION
rue du Docteur Menu Quartier Champagne
02000 Laon

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : TOV DISTRIBUTION

Numéro RCS : 811 977 172

Numéro Gestion : 2015B00254

Forme Juridique : Société à responsabilité limitée

Adresse rue du Docteur Menu Quartier Champagne
: 02000 Laon

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/06/2016

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 27/02/2017

Sous le numéro : 547

Délivré à Saint-Quentin le 27 février 2017

Le Greffier,

u

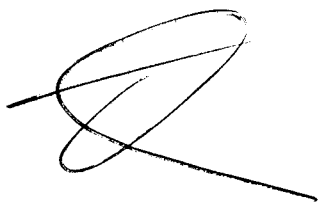
--

811977172
2017500547

Comptes annuels

Période du 12/06/2015 au 30/06/2016

est copie certifiée conforme
Le Gérant,



TOV DISTRIBUTION

rue du docteur menu
02000 LAON
Tél. 0323231175

APE : 4711D -
Siret : 81197717200014

 MAZARS

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite
au tableau de l'ordre des experts comptables
37 rue RENE CASSIN

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Autres informations	15

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
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	8 375		8 375
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 375		8 375
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	525 710		525 710
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	8 322		8 322
Autres créances	173 225		173 225
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	69 310		69 310
Charges constatées d'avance (3)	4 227		4 227
TOTAL ACTIF CIRCULANT	780 794		780 794
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	789 169		789 169
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES	
Capital	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	29 935
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	59 935
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	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 596
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 048
Dettes fiscales et sociales	223 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 580
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	729 234
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	789 169
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	729 234
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	6 450 899
Production vendue (biens)	643 555
Production vendue (services)	1 631
Chiffre d'affaires net	7 096 085
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	
Autres produits	7 250
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 103 334
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	6 480 281
Variations de stock	-525 710
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	490 622
Impôts, taxes et versements assimilés	47 482
Salaires et traitements	576 151
Charges sociales	177 457
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	1 523
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 247 806
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-144 472
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 DES PRODUITS FINANCIERS (V)	
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-144 472

Compte de résultat (suite)

	30/06/2016
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	176 700
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	176 700
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	251
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	251
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	176 449
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	2 042
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	7 280 035
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 250 099
BENEFICE OU PERTE	29 935
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 227
- 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	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : TOV DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 789 169 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 935 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 12/06/2015 au 30/06/2016.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 euros.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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 28 702 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 14 980 euros) 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 2015 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.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 194 149 euros 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 :			
Autres	8 375		8 375
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 322	8 322	
Autres	173 225	173 225	
Charges constatées d'avance	4 227	4 227	
Total	194 149	185 774	8 375

Produits à recevoir

	Montant
ETAT - CICE A RECEVOIR	13 722
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 788
Total	15 510

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	3 000	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 729 234 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	484 048	484 048		
Dettes fiscales et sociales	223 010	223 010		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	22 176	22 176		
Produits constatés d'avance				
Total	729 234	729 234		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	3 596			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 596 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	17 526
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	39 074
PRIMES EXCEPTIONNELLES	1 395
PROV 13 MOIS	15 860
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	13 770
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	1 659
CHARGES SOCIALES S/PROV 13EME MOIS	5 589
AIDE A LA CONSTRUCTION	2 239
CFE	6 831
CVAE	8 800
TAXE D APPRENTISSAGE	1 558
FORMATION CONTINUE	2 459
TASCOM	9 055
TLPE	950
DIVERS CHARGES A PAYER	1 580
GDF A PAYER	17 000
Total	145 345

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 227		
Total	4 227		

Autres informations

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.

TOV DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : Rue du Docteur Menu
Quartier Champagne
02000 LAON
811 977 172 RCS SAINT QUENTIN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 DECEMBRE 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 29 935,29 euros de la manière suivante :

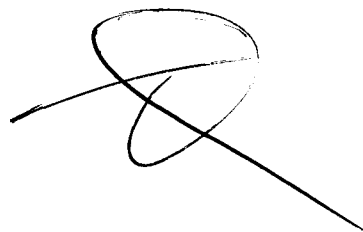
Bénéfice de l'exercice	29 935,29 euros
A la réserve légale	3 000,00 euros

Solde	26 935,29 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 26 935,29 euros.

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Gérance



TOV DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : Rue du Docteur Menu
Quartier Champagne
02000 LAON
811 977 172 RCS SAINT QUENTIN

PROCURATION

Je soussigné Olivier TUNICK,
demeurant 108 rue de la Mairie 02120 AUDIGNY,

Agissant en qualité de gérant de la société TOV DISTRIBUTION,

Donne par les présentes pouvoir à la Société MAZARS SEM, sise CS 30009 51726
REIMS CEDEX,

de pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce de SAINT-QUENTIN
tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce
et des Sociétés concernant ladite Société,

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces
justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et
documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire
tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à LAON
Le 14 décembre 2016

M. Olivier TUNICK
Associé unique

