

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 18/02/2019 sous le numéro de dépôt 390

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-QUENTIN

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

MAZARS
37 rue René Cassin
CS 30009
51726 Reims Cedex

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 : 30/06/2018

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 18/02/2019

Sous le numéro : 390

Délivré à Saint-Quentin le 18 février 2019

Le Greffier,

u

--

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,

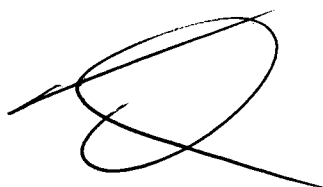
De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de Commerce de SAINT-QUENTIN
tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce
et des Sociétés concernant ladite Société, ainsi que toute déclaration au Registre des
bénéficiaires effectifs.

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 31 décembre 2018

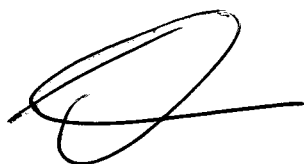
M. Olivier TUNICK

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a horizontal stroke and a small loop at the end.

Comptes annuels

Période du 01/07/2017 au 30/06/2018

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant,



TOV DISTRIBUTION

du docteur menu

02000 LAON

Tél. 0323231175

APE : 4711D -

Siret : 81197717200014

M 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	18

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
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	3 075	909	2 166	2 781
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	8 375		8 375	8 375
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	21 450	909	20 541	11 156
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	543 893		543 893	554 845
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	15 514		15 514	10 450
Autres créances	190 397		190 397	171 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	72 138		72 138	73 128
Charges constatées d'avance (3)	6 001		6 001	9 342
TOTAL ACTIF CIRCULANT	827 943		827 943	819 198
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	849 393	909	848 484	830 354
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	32 167	
Report à nouveau		26 935
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-14 863	5 232
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	50 304	65 167
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)	26 831	19 034
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 800	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	578 373	507 376
Dettes fiscales et sociales	188 275	238 738
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 902	39
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	798 180	765 187
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	848 484	830 354
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	798 180	765 187
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	26 831	19 034
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	6 600 639	6 662 606
Production vendue (biens)	656 383	654 377
Production vendue (services)	4 884	6 359
Chiffre d'affaires net	7 261 906	7 323 342
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 333	
Autres produits	4 217	12 742
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 275 456	7 336 084
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	6 120 193	6 183 647
Variations de stock	10 952	-29 135
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	506 787	491 277
Impôts, taxes et versements assimilés	59 537	63 668
Salaires et traitements	523 799	530 803
Charges sociales	159 061	164 562
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	615	294
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 349	3 726
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 383 292	7 408 842
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-107 837	-72 758
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)		5
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		5
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-107 837	-72 762

Compte de résultat (suite)

	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	93 225	87 955
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	93 225	87 955
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	252	9 960
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	252	9 960
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	92 973	77 995
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	7 368 680	7 424 039
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 383 544	7 418 807
BENEFICE OU PERTE	-14 863	5 232
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 227	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 30/06/2018, dont le total est de 848 484 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 14 863 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/06/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

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.

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

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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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 29 821 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 16 262 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 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur 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	3 075			3 075
- 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	3 075			3 075
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		10 000		10 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 375			8 375
Immobilisations financières	8 375	10 000		18 375
ACTIF IMMOBILISE	11 450	10 000		21 450

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				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur 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	294	615		909
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	294	615		909
ACTIF IMMOBILISE	294	615		909

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 220 287 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	15 514	15 514	
Autres	190 397	190 397	
Charges constatées d'avance	6 001	6 001	
Total	220 287	211 912	8 375

Produits à recevoir

	Montant
ETAT - CICE A RECEVOIR	13 559
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	66
Total	13 625

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	3 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
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 798 180 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	26 831	26 831		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 800	2 800		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	578 373	578 373		
Dettes fiscales et sociales	188 275	188 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 902	1 902		
Produits constatés d'avance				
Total	798 180	798 180		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	2 800			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 800 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	20 254
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	45 910
PRIMES EXCEPTIONNELLES	3 849
PROV 13 MOIS	14 147
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	14 489
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	1 215
CHARGES SOCIALES S/PROV 13EME MOIS	10 937
AIDE A LA CONSTRUCTION	3 149
ETAT-CHARGES A PAYER	14
CVAE	3 956
TAXE D APPRENTISSAGE	4 788
FORMATION CONTINUE	2 387
TASCOM	28 097
TLPE	985
DIVERS CHARGES A PAYER	1 844
Total	156 019

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 918		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	1 082		
Total	6 001		

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 6 454 euros.

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 31 DECEMBRE 2018

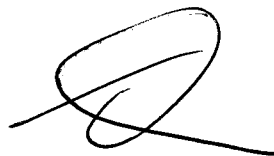
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à -14 863,40 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 17 304,04 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'Q' followed by a horizontal stroke.