

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00842

Numéro SIREN : 497 656 967

Nom ou dénomination : JNW DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt 10020

SARL JNW DISTRIBUTION

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2019

45 RUE DES FRÈRES PERRET

13854 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

SIRET : 49765696700013



Tu weick
A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be "JNW", written over the stamp.

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL JNW DISTRIBUTION relatifs à la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 723 696 €
Chiffre d'affaires :	17 778 777 €
Résultat net Comptable :	71 574 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MEYREUIL

Le 19/06/2020

M JEAN PAUL LEYDIER

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2019 ③	Net 31/12/2018 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	950 000	AI	950 000	950 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	105 464	AQ	90 471	31 366
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	712 635	AS	631 053	128 710
Autres immobilisations corporelles	AT	112 306	AU	60 923	47 088
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	10 000	CV	10 000	10 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	16 724	BI	16 724	15 546
TOTAL II	BJ	1 907 130	BK	782 447	1 182 710
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	1 147 819	BU	22 856	1 094 078
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 040 039	BY	183 873	700 157
Autres créances (3)	BZ	247 316	CA	247 316	274 291
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	362 511	CG	362 511	556 926
Charges constatées d'avance (3)	CH	8 057	CI	8 057	13 198
TOTAL III	CJ	2 805 742	CK	206 729	2 638 650
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 712 872	IA	989 176	3 723 696
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		Net	31/12/2019	Net	31/12/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 300 000	DA	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC			
Réserve légale (3)		DD	30 000	30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	1 331 988	1 236 929	
Report à nouveau		DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	71 574	95 059	
Subventions d'investissement		DJ			
Provisions réglementées		DK			
TOTAL I		DL	1 733 563	1 661 988	
Produit des émissions de titres participatifs		DM			
Avances conditionnées		DN			
TOTAL II		DO			
Provisions pour risques		DP	50 000	60 000	
Provisions pour charges		DQ		6 000	
TOTAL III		DR	50 000	66 000	
Emprunts obligataires convertibles		DS			
Autres emprunts obligataires		DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU			
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 665 354	1 691 700	
Dettes fiscales et sociales		DY	267 168	401 671	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Autres dettes		EA	7 612		
Produits constatés d'avance (4)		EB			
TOTAL IV		EC	1 940 133	2 093 371	
Écarts de conversion passif		V			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	3 723 696	3 821 359	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 940 133	2 093 371
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2018
Ventes de marchandises	FA	17 594 339	FB		FC	17 594 339	17 325 606
- biens	FD	681	FE		FF	681	1 022
Production vendue : - services	FG	183 757	FH		FI	183 757	154 008
Chiffre d'affaires net	FJ	17 778 777	FK		FL	17 778 777	17 480 636
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		2 050
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	77 338	78 378
Autres produits (1) (11)					FQ	3 189	1 259
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 859 303	17 562 322
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	14 816 139	14 594 556
Variation de stock (marchandises)					FT	-33 741	-57 987
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 386 102	1 255 495
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	91 139	84 620
Salaires et traitements					FY	971 156	1 005 098
Charges sociales (10)					FZ	365 272	382 266
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	93 136	90 090
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	59 501	55 995
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	24 994	43 218
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	17 773 696	17 453 352
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	85 608	108 970
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	1 351	857
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	1 351	857
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR		15
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU		15
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	1 351	841
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	86 959	109 812

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

				31/12/2019		31/12/2018	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	19 088		360
Produits exceptionnels sur opérations en capital				HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	19 088		360
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	8 643		45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG	63		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	8 707		45
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	10 381		315
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				HJ			
Impôts sur les bénéfices X				HK	25 766		15 068
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	17 879 743		17 563 538
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	17 808 169		17 468 480
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	71 574		95 059
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
(2)	- Produits de locations immobilières			HY			
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			360
(3)	- Crédit-bail mobilier			HP			
	- Crédit-bail immobilier			HQ			
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
(5)	- Produits concernant les entreprises liées			IJ			
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées			IK			
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)			HX			
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
(9)	- Transferts de charges			A1			
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	56 794		50 024
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5						
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	752		726
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6						
	obligatoires A9						
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7						
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Voir état annexe							
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 723 696 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 71 574 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

COMMERCE DE GROS

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

AIX EN PROVENCE

Règles et méthodes comptables

SARL JNW DISTRIBUTION

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 723 696 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 71 574 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Modification du solde fournisseurs selon demande.

Concernant la valorisation IDR : Synthèse des engagements de l'entreprise

Indemnités de fin de carrière à verser : 355 416 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 244 175 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 144 296 euros

Dette actuarielle : 32 683 euros

Les événements survenus depuis la date d'arrêté des comptes, liés au COVID-19, n'ont pas de conséquences sur la continuité d'exploitation et sur l'arrêté des comptes. Toutefois, pour faire face à son fond de roulement, un PGE a été demandé représentant plusieurs mois de BFR.

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	39	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	39	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	116		300 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	116	2 586.20690	300 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	516 761
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	516 761

Nantissement du Fonds de Commerce donné en nantissement du prêt Caisse d'Epargne : 516 761€

ENGAGEMENTS RECUS :

[illegible]

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		950 000		
TOTAL		950 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		115 702		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		705 199		16 844
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		28 676		8 150
Mat. de transport		59 597		9 000
Mat. de bureau et info., mobilier		6 883		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		916 058		33 994
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		10 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 546		1 178
TOTAL		25 546		1 178
TOTAL GENERAL		1 891 604		35 172
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				950 000
TOTAL				950 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		10 238		105 464
Installations techniques, matériel et outillages ind.		9 408		712 635
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				36 826
Mat. de transport				68 597
Mat. de bureau et info., mobilier				6 883
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		19 646		930 406
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				10 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				16 724
TOTAL				26 724
TOTAL GENERAL		19 646		1 907 130

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	84 336	16 323	10 187	90 471
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	576 489	63 958	9 395	631 053
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	21 122	3 171		24 293
Matériel de transport	20 384	9 363		29 748
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 563	383	63	6 883
Emballages récup. et divers				
	708 894	93 199	19 645	782 447
TOTAL GENERAL	708 894	93 199	19 645	782 447
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	60 000		10 000		50 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000		6 000		
TOTAL II					
	66 000		16 000		50 000
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	20 000	2 856			22 856
Sur comptes clients	188 567	32 127	36 821		183 873
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	208 567	34 983	36 821		206 729
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	274 567	34 983	52 821		256 729
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		34 983	61 338		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 724		16 724
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	245 305	245 305	
Autres créances clients	794 734	794 734	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	39 185	39 185	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	617	617	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	207 514	207 514	
Charges constatées d'avance	8 057	8 057	
TOTAL	1 312 136	1 295 412	16 724

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 665 354	1 665 354		
Personnel et comptes rattachés	139 640	139 640		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 693	106 693		
Impôts sur les bénéfices	313	313		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 704	5 704		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 817	14 817		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	7 612	7 612		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 940 133	1 940 133		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	8 057	13 198
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 057	13 198

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 562.48	120 234.09
Dettes fiscales et sociales	193 295.90	311 564.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	311 858.38	431 798.28

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2019	Exercice clos le 31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 562.48	120 234.09
40810000 PROV FNP	18 829.91	17 816.91
40810001 PROV REDEVANCE FRANCHISE	73 772.00	72 533.38
40810002 PROV EAU	206.00	590.00
40810003 PROVISION COMBUSTIBLE CHAUFFAGE	1 259.00	2 776.24
40810004 PROVISION CARBURANT	1 674.84	1 494.22
40810005 PROVISION TELEPHONE		626.74
40810006 PROV SACEM	752.67	726.00
40810007 PROV LOC VEHICULE		6 211.75
40810015 PROV HONORAIRE JURIDIQUE	1 200.00	1 125.00
40810016 PROV GENEDIS		5 028.00
40810020 PROV EDF	10 153.37	3 598.00
40810023 PROV CAC	6 000.00	6 000.00
40810027 PROV BRINKS		562.65
40810028 PROV RHINOS SOLUTIONS	2 434.69	1 145.20
40810033 PROV CHARGES SCI PLUME	2 280.00	
Dettes fiscales et sociales	193 295.90	311 564.19
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	88 911.00	93 312.54
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	11 717.40	17 197.00
42860002 PROV REMUNERATION GERANT	30 000.00	72 000.00
42862000 PROV PRIMES VACANCES		1 800.00
42862001 PROVISIONS PRIME OBJ ANNUEL	4 894.00	8 825.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	31 119.00	39 303.00
43821000 CHARGES SUR PRIMES	1 713.00	3 802.00
43860001 PROV CHARGES/PRIME ANNUELLE		747.00
43861000 RSI	11 771.00	36 753.00
43862000 RETRAITE GERANT - SWIFF LIFE		4 800.00
43862050 RETRAITE GERANT - LA MONDIALE		1 305.60
44862000 CVAE		302.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE		6 009.45

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
44865000 FORMATION CONTINUE	2 973.61	9 479.94
44866000 AIDE A LA CONSTRUCTION	3 934.89	8 214.39
44868000 TVS	3 686.00	3 258.00
44869000 TAXE PUB EXTÉRIEUR	2 576.00	4 455.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	TOTAL	
	311 858.38	431 798.28

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	8 057	13 198
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	8 057	13 198

JNW DISTRIBUTION
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : RUE DES FRERES PERRET, ZAC GUSTAVE EIFFEL
13854 AIX EN PROVENCE
497 656 967 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 AOUT 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 71 574 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 71 574 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 403 562 euros.

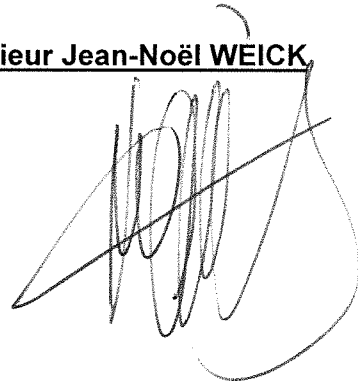
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 août 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Monsieur Jean-Noël WEICK



JNW DISTRIBUTION

SARL au capital de 300 000 €

**Siège social : Rue des Frères Perret - ZAC Gustave Eiffel
13854 AIX EN PROVENCE**

497 656 967 - AIX EN PROVENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2019

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL JNW DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Gérant le 19 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 SARL JNW DISTRIBUTION 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 commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 le rapport du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

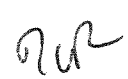
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, 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 SARL JNW DISTRIBUTION 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 SARL JNW DISTRIBUTION ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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.823-10-1 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 SARL.

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 :

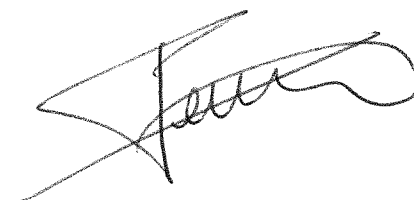
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 SARL JNW DISTRIBUTION 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 CASTANET TOLOSAN, le 03 Août 2020

Le Commissaire aux comptes

RENOUVIN ASSOCIES, représenté par

Marie claire RENOUVIN



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	950 000		950 000	950 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	105 464	90 471	14 993	31 366
Installations tech., matériels et outillages industriels	712 635	631 053	81 583	128 710
Autres immobilisations corporelles	112 306	60 923	51 383	47 088
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 000		10 000	10 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 724		16 724	15 546
TOTAL (I)	1 907 130	782 447	1 124 683	1 182 710
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 147 819	22 856	1 124 963	1 094 078
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 040 039	183 873	856 166	700 157
Autres	247 316		247 316	274 291
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	362 511		362 511	556 926
Charges constatées d'avance	8 057		8 057	13 198
TOTAL (II)	2 805 742	206 729	2 599 013	2 638 650
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 712 872	989 176	3 723 696	3 821 359

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	30 000	30 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 331 988	1 236 929
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	71 574	95 059
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 733 563	1 661 988
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	50 000	60 000
Provisions pour charges		6 000
TOTAL (II)	50 000	66 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 665 354	1 691 700
Dettes fiscales et sociales	267 168	401 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 612	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 940 133	2 093 371
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	3 723 696	3 821 359
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	17 594 339		17 594 339	17 325 606
Production vendue de biens	681		681	1 022
Production vendue de services	183 757		183 757	154 008
Chiffre d'affaires Net	17 778 777		17 778 777	17 480 636
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 050
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			77 338	78 378
Autres produits			3 189	1 259
		TOTAL (I)	17 859 303	17 562 322
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			14 816 139	14 594 556
Variation de stocks (marchandises)			-33 741	-57 987
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 386 102	1 255 495
Impôts, taxes et versements assimilés			91 139	84 620
Salaires et traitements			971 156	1 005 098
Charges sociales			365 272	382 266
Dotations aux amortissements sur immobilisations			93 136	90 090
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			59 501	55 995
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			24 994	43 218
		TOTAL (II)	17 773 696	17 453 352
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	85 608	108 970
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 351	857
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	1 351	857
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)		15
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 351	841
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			86 959	109 812

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19 088	360
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	19 088	360
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	8 643	45
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	63	
TOTAL (VIII)	8 707	45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10 381	315
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	25 766	15 068
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 879 743	17 563 538
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 808 169	17 468 480
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	71 574	95 059
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		360
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 723 696 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 71 574 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

COMMERCE DE GROS

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

AIX EN PROVENCE

Règles et méthodes comptables

SARL JNW DISTRIBUTION

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 723 696 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 71 574 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Modification du solde fournisseurs selon demande.

Concernant la valorisation IDR : Synthèse des engagements de l'entreprise

Indemnités de fin de carrière à verser : 355 416 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 244 175 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 144 296 euros

Dette actuarielle : 32 683 euros

Les événements survenus depuis la date d'arrêté des comptes, liés au COVID-19, n'ont pas de conséquences sur la continuité d'exploitation et sur l'arrêté des comptes. Toutefois, pour faire face à son fond de roulement, un PGE a été demandé représentant plusieurs mois de BFR.

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

ncr

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	39	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	39	

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	116		300 000
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	116	2 586.20690	300 000

Commentaire

908

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	516 761
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	516 761

Nantissement du Fonds de Commerce donné en nantissement du prêt Caisse d'Epargne : 516 761€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

92

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		950 000		
TOTAL		950 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		115 702		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		705 199		16 844
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		28 676		8 150
Mat. de transport		59 597		9 000
Mat. de bureau et info., mobilier		6 883		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		916 058		33 994
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		10 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 546		1 178
TOTAL		25 546		1 178
TOTAL GENERAL		1 891 604		35 172
Cadre B		Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			950 000	
TOTAL			950 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		10 238	105 464	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		9 408	712 635	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			36 826	
Mat. de transport			68 597	
Mat. de bureau et info., mobilier			6 883	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		19 646	930 406	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			10 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			16 724	
TOTAL			26 724	
TOTAL GENERAL		19 646	1 907 130	

902

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	84 336	16 323	10 187	90 471
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	576 489	63 958	9 395	631 053
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	21 122	3 171		24 293
Matériel de transport	20 384	9 363		29 748
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 563	383	63	6 883
Emballages récup. et divers				
	708 894	93 199	19 645	782 447
TOTAL GENERAL	708 894	93 199	19 645	782 447

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES				
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)

Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage indust.

Inst. gales., agenc. et aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique, mobilier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

Frais d'acquisition de titres de participations

TOTAL GENERAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	60 000		10 000		50 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000		6 000		
TOTAL II					
	66 000		16 000		50 000
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	20 000	2 856			22 856
Sur comptes clients	188 567	32 127	36 821		183 873
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	208 567	34 983	36 821		206 729
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	274 567	34 983	52 821		256 729
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		34 983	61 338		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 724		16 724
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	245 305	245 305	
Autres créances clients	794 734	794 734	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	39 185	39 185	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	617	617	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	207 514	207 514	
Charges constatées d'avance	8 057	8 057	
TOTAL	1 312 136	1 295 412	16 724

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 665 354	1 665 354	
Personnel et comptes rattachés	139 640	139 640	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 693	106 693	
Impôts sur les bénéfices	313	313	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 704	5 704	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	14 817	14 817	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	7 612	7 612	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	1 940 133	1 940 133	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 661 988
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 661 988
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 661 988
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	95 059
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-95 059
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 661 988
Résultat de l'exercice	71 574
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 733 563

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 562.48	120 234.09
Dettes fiscales et sociales	193 295.90	311 564.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	311 858.38	431 798.28

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 562.48	120 234.09
40810000 PROV FNP	18 829.91	17 816.91
40810001 PROV REDEVANCE FRANCHISE	73 772.00	72 533.38
40810002 PROV EAU	206.00	590.00
40810003 PROVISION COMBUSTIBLE CHAUFFAGE	1 259.00	2 776.24
40810004 PROVISION CARBURANT	1 674.84	1 494.22
40810005 PROVISION TELEPHONE		626.74
40810006 PROV SACEM	752.67	726.00
40810007 PROV LOC VEHICULE		6 211.75
40810015 PROV HONORAIRE JURIDIQUE	1 200.00	1 125.00
40810016 PROV GENEDIS		5 028.00
40810020 PROV EDF	10 153.37	3 598.00
40810023 PROV CAC	6 000.00	6 000.00
40810027 PROV BRINKS		562.65
40810028 PROV RHINOS SOLUTIONS	2 434.69	1 145.20
40810033 PROV CHARGES SCI PLUME	2 280.00	
Dettes fiscales et sociales	193 295.90	311 564.19
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	88 911.00	93 312.54
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	11 717.40	17 197.00
42860002 PROV REMUNERATION GERANT	30 000.00	72 000.00
42862000 PROV PRIMES VACANCES		1 800.00
42862001 PROVISIONS PRIME OBJ ANNUEL	4 894.00	8 825.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	31 119.00	39 303.00
43821000 CHARGES SUR PRIMES	1 713.00	3 802.00
43860001 PROV CHARGES/PRIME ANNUELLE		747.00
43861000 RSI	11 771.00	36 753.00
43862000 RETRAITE GERANT - SWIFF LIFE		4 800.00
43862050 RETRAITE GERANT - LA MONDIALE		1 305.60
44862000 CVAE		302.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE		6 009.45

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
44865000 FORMATION CONTINUE	2 973.61	9 479.94
44866000 AIDE A LA CONSTRUCTION	3 934.89	8 214.39
44868000 TVS	3 686.00	3 258.00
44869000 TAXE PUB EXTÉRIEUR	2 576.00	4 455.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	311 858.38	431 798.28



Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	8 057	13 198
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 057	13 198