RCS : COUTANCES
Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00366
Numéro SIREN : 527 823 769
Nom ou dénomination : AJC DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2020 sous le numéro de dépôt 3721

SARL AJC DISTRIBUTION

140 impasse Sophie Germain
ZA La Lande de Pucy
50380 ST PAIR SUR MER

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SARL AJC DISTRIBUTION

140 impasse Sophie Germain
ZA La Lande de Pucy
50380 ST PAIR SUR MER

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- Attestation des comptes	*1*
COMPTES ANNUELS	
- Soldes intermédiaires de gestion	*2*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	*3 à 6*
- Bilan actif-passif	*7 et 8*
- Détail des comptes bilan actif passif	*9 à 12*
- Tableau de financement	*13 et 14*
- Analyse de votre entreprise	*15*
- Annexe	*16 à 22*
- Liasse 2065	*23 et 24*
- Liasses 2050 à 2059-F	*25 à 43*
- Liasse 2067	*44*

FIDORG NORMANDIE
63 Boulevard Mauger

14800 DEAUVILLE
02 31 14 62 00

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL AJC DISTRIBUTION
140 impasse Sophie Germain
ZA La Lande de Pucy
50380 ST PAIR SUR MER

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 603 314 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	5 709 107 Euros
- Résultat net comptable,	42 475 Euros

Fait à DEAUVILLE
Le

Pour SAS FIDORG NORMANDIE
ABRAHAM Vincent, Expert Comptable

SARL AJC DISTRIBUTION

140 impasse Sophie Germain
ZA La Lande de Pucy
50380 ST PAIR SUR MER

COMPTES ANNUELS

FIDORG NORMANDIE
63 Boulevard Mauger

14800 DEAUVILLE
02 31 14 62 00

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	5 709 107	100.00	5 737 559	100.00	–28 452	–0.50
+ Ventes de marchandises	5 712 072	100.00	5 728 451	100.00	–16 379	–0.29
– Coût d'achat des marchandises vendues	4 663 165	81.64	4 682 794	81.75	–19 628	–0.42
Marge commerciale	1 048 907	18.36	1 045 657	18.25	3 250	0.31
+ Production vendue	–2 965	100.00	9 108	100.00	–12 073	–132.56
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	–2 965	100.00	9 108	100.00	–12 073	–132.56
– Matières premières, approvisionnements consommés						
– Sous traitance directe						
Marge brute de production	–2 965	100.00	9 108	100.00	–12 073	–132.56
Marge brute globale	1 045 942	18.32	1 054 765	18.38	–8 823	–0.84
– Autres achats + charges externes	411 302	7.20	366 941	6.40	44 361	12.09
Valeur ajoutée	634 639	11.12	687 824	11.99	–53 184	–7.73
+ Subventions d'exploitation	2 063	0.04	1 567	0.03	496	31.65
– Impôts, taxes et versements assimilés	16 511	0.29	21 077	0.37	–4 565	–21.66
– Salaires du personnel	432 087	7.57	429 036	7.48	3 052	0.71
– Charges sociales du personnel	131 561	2.30	137 890	2.40	–6 330	–4.59
Excédent brut d'exploitation	56 542	0.99	101 387	1.77	–44 845	–44.23
+ Autres produits de gestion courante	1 744	0.03	2 263	0.04	–519	–22.94
– Autres charges de gestion courante	2 840	0.05	3 083	0.05	–243	–7.88
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	4 020	0.07	3 015	0.05	1 005	33.33
– Dotations aux amortissements	79 090	1.39	79 734	1.39	–645	–0.81
– Dotations aux provisions	1 287	0.02	6 826	0.12	–5 539	–81.14
Résultat d'exploitation	–20 911	–0.37	17 022	0.30	–37 933	–222.84
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	0				0	
– Charges financières	9 765	0.17	12 077	0.21	–2 312	–19.15
Résultat courant	–30 675	–0.54	4 945	0.09	–35 620	–720.29
+ Produits exceptionnels	97 017	1.70	865	0.02	96 152	NS
– Charges exceptionnelles	36 875	0.65	3 142	0.05	33 734	NS
Résultat exceptionnel	60 141	1.05	–2 276	–0.04	62 418	NS
– Impôt sur les bénéfices	–13 009	–0.23	–6 389	–0.11	–6 620	–103.62
– Participation des salariés						
Résultat NET	42 475	0.74	9 058	0.16	33 417	368.93

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION		5 709 107.00	100.00	5 737 558.84	100.00	-28 451.84	-0.50
VENTES DE MARCHANDISES		5 712 072.30	100.00	5 728 450.96	100.00	-16 378.66	-0.29
70710000	Ventes de marchandises 20%	56 936.59	1.00	59 353.02	1.04	-2 416.43	-4.07
70710020	Ventes magasin 5,50%	4 073 445.39	71.31	4 112 725.31	71.79	-39 279.92	-0.96
70710050	Ventes magasin 20%	1 577 393.70	27.62	1 552 193.11	27.10	25 200.59	1.62
70710070	Ventes magasin 10%	22.59	0.00	69.73	0.00	-47.14	-67.60
70720000	Ventes d'emballages exo	4 274.03	0.07	4 109.79	0.07	164.24	4.00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES		4 663 165.34	81.64	4 682 793.75	81.75	-19 628.41	-0.42
60370000	Variation stocks marchand	-15 992.55	-0.28	27 047.52	0.47	-43 040.07	NS
60701000	Achats 5,50% marchandises	3 240 497.18	56.73	3 231 216.94	56.41	9 280.24	0.29
60701200	Achats intracom 5.5%	11 606.96	0.20			11 606.96	
60702000	Achats 20% marchandise	1 158 180.55	20.28	1 137 263.86	19.85	20 916.69	1.84
60702200	Achats intracommunautaire	31 278.80	0.55	25 849.37	0.45	5 429.43	21.00
60704000	Achats exo marchandises	13 083.54	0.23	25 455.66	0.44	-12 372.12	-48.60
60705000	Achats emballages	2 677.22	0.05	-6 196.04	-0.11	8 873.26	143.21
60707000	Achats non soumis	16.90	0.00	68.32	0.00	-51.42	-75.26
60870000	Frais acces 20% /march	238 910.74	4.18	264 305.12	4.61	-25 394.38	-9.61
60971000	Ristournes centrale	-17 688.00	-0.31	-21 623.00	-0.38	3 935.00	18.20
60971020	Rrr grands comptes	594.00	0.01	-594.00	-0.01	1 188.00	200.00
MARGE COMMERCIALE		1 048 906.96	18.36	1 045 657.21	18.25	3 249.75	0.31
PRODUCTION VENDUE		-2 965.30	100.00	9 107.88	100.00	-12 073.18	-132.56
70300000	Ventes produits résiduels tax.	86.25	-2.91			86.25	
70311000	Vente déchets exo	255.62	-8.62	539.46	5.92	-283.84	-52.62
70610050	Prestations 20% non ventilé	20 788.45	NS	22 928.91	251.75	-2 140.46	-9.34
70810000	Participation publicitaire 20%	468.00	-15.78	306.64	3.37	161.36	52.62
70820000	Location congélateur			700.00	7.69	-700.00	NS
70889000	Autres prod.acti.annex.ex	30.95	-1.04			30.95	
70980000	Rrr accordées exo	-24 594.57	829.41	-15 177.13	NS	-9 417.44	-62.05
70980200	Rrr accord 20%			-190.00	-2.09	190.00	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE		-2 965.30	100.00	9 107.88	100.00	-12 073.18	-132.56
MARGE BRUTE DE PRODUCTION		-2 965.30	100.00	9 107.88	100.00	-12 073.18	-132.56
MARGE BRUTE GLOBALE		1 045 941.66	18.32	1 054 765.09	18.38	-8 823.43	-0.84
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		411 302.38	7.20	366 941.38	6.40	44 361.00	12.09
60611000	Electricité	33 545.51	0.59	27 978.19	0.49	5 567.32	19.90
60612000	Eau	422.85	0.01	228.44	0.00	194.41	85.10
60615000	Carburant/lubrifiant	10 899.58	0.19	9 876.11	0.17	1 023.47	10.36
60630000	Ach.non stocké petit matériel			117.66	0.00	-117.66	NS
60631000	Mat. & petit outillage	1 525.81	0.03	129.75	0.00	1 396.06	NS
60632000	Vêtements de travail	30.60	0.00	107.00	0.00	-76.40	-71.40
60640000	Fournitures adm.	157.55	0.00	201.24	0.00	-43.69	-21.71
60650000	Consommables informatique	5 417.08	0.09	4 226.08	0.07	1 191.00	28.18
60681000	Mat cons fourn diverses	227.92	0.00	95.77	0.00	132.15	137.99
60682000	Mat cons pour magasin	104.00	0.00	230.00	0.00	-126.00	-54.78
60683000	Mat cons pour clients	2 271.36	0.04	1 600.36	0.03	671.00	41.93
60684000	Fourn.publicité étiquettes			162.99	0.00	-162.99	NS
61311000	Location murs commerciaux	88 000.00	1.54	84 000.00	1.46	4 000.00	4.76
61320000	Location local archives			500.00	0.01	-500.00	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
61322000	Loyer Local archives	500.00	0.01			500.00	
61351000	Location mat. exploitatio			187.70	0.00	-187.70	NS
61352000	Location mat. bureau	848.02	0.01	264.00	0.00	584.02	221.22
61352100	Location site internet LOCAM	5 040.00	0.09			5 040.00	
61354000	Location véhicules	16 695.04	0.29	14 668.50	0.26	2 026.54	13.82
61355000	Location appareil cartes banc.	1 683.00	0.03			1 683.00	
61400000	Charg. locatives & coprop	3 340.00	0.06	3 329.00	0.06	11.00	0.33
61521000	Entretien terrain	1 044.76	0.02			1 044.76	
61523000	Entretien agencement	2 454.84	0.04	3 460.11	0.06	-1 005.27	-29.05
61524000	Entretien locaux	4 199.16	0.07	5 294.70	0.09	-1 095.54	-20.69
61525000	Enlèvement ordures	3 824.99	0.07	2 786.56	0.05	1 038.43	37.27
61551000	Ent. mat. exploitation	116.77	0.00	107.23	0.00	9.54	8.90
61552000	Entretien mat. bureau	272.78	0.00	238.32	0.00	34.46	14.46
61554000	Entretien véhicules	6 541.44	0.11	5 988.18	0.10	553.26	9.24
61555000	Entretien mat. frigo	1 871.17	0.03	1 648.52	0.03	222.65	13.51
61557000	Maintenance matériel contrat	4 326.11	0.08	3 924.19	0.07	401.92	10.24
61611000	Assurance tous risques	7 173.55	0.13	8 169.62	0.14	-996.07	-12.19
61810000	Documentation générale	26.60	0.00			26.60	
62113000	Personnel intérim	450.08	0.01	382.40	0.01	67.68	17.70
62261000	Honoraires compta. jurid.	12 736.33	0.22	13 924.94	0.24	-1 188.61	-8.54
62265000	Honoraires divers crt	2 812.68	0.05	8 654.91	0.15	-5 842.23	-67.50
62270000	Frais d'actes/contentieux	2 120.43	0.04	2 179.28	0.04	-58.85	-2.70
62281000	Redevances centrales	96 241.01	1.69	96 699.40	1.69	-458.39	-0.47
62283000	Redevances management	1 800.00	0.03	900.00	0.02	900.00	100.00
62291000	Honoraires gestion PEE			13.22	0.00	-13.22	NS
62294000	Honoraires études diverse	4 989.59	0.09	2 617.51	0.05	2 372.08	90.62
62330000	Cadeaux points rhinos solution	8 636.04	0.15	7 871.29	0.14	764.75	9.72
62331000	Foire et exposition	1 801.64	0.03			1 801.64	
62341000	Cadeaux pub. inf. a 60€	6 273.13	0.11	2 851.72	0.05	3 421.41	119.98
62342000	Cadeaux pub. sup. a 60€	350.00	0.01			350.00	
62361000	Imprimé public. nationale	21 877.32	0.38	19 132.38	0.33	2 744.94	14.35
62371000	Publicité annonces	598.00	0.01	598.00	0.01		
62375000	Pub.public.rel.publiques	2 800.00	0.05	650.00	0.01	2 150.00	330.77
62380000	Dons aux oeuvres	21 681.63	0.38	10 648.11	0.19	11 033.52	103.62
62385000	Dons et pourboires	756.46	0.01			756.46	
62511000	Frais déplacements	9 503.94	0.17	8 392.99	0.15	1 110.95	13.24
62570000	Dépla.missions réceptions	343.18	0.01			343.18	
62611000	Affranchissements ptt	999.08	0.02	340.00	0.01	659.08	193.85
62612000	Téléphone	5 430.48	0.10	6 007.84	0.10	-577.36	-9.61
62751000	Commis.cartes bancaires	3 006.79	0.05	2 732.51	0.05	274.28	10.04
62752000	Frais de dossier crédit	150.00	0.00	150.00	0.00		
62780000	Autres services bancaires	2 564.08	0.04	2 674.66	0.05	-110.58	-4.13
62810000	Cotisations interfel	820.00	0.01			820.00	
VALEUR AJOUTEE		634 639.28	11.12	687 823.71	11.99	-53 184.43	-7.73
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		2 062.50	0.04	1 566.67	0.03	495.83	31.65
74000000	Aides sur salaires	2 062.50	0.04	1 566.67	0.03	495.83	31.65
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		16 511.48	0.29	21 076.81	0.37	-4 565.33	-21.66
63120000	Taxe d'apprentissage			2 497.11	0.04	-2 497.11	NS
63130000	Formation continue	2 371.90	0.04	2 292.93	0.04	78.97	3.44
63340000	Interfel	522.58	0.01	427.77	0.01	94.81	22.16
63511000	Taxe cet cvae cfe	12 992.00	0.23	15 392.00	0.27	-2 400.00	-15.59
63725000	Taxe sur la publicité	211.00	0.00	191.00	0.00	20.00	10.47

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
63781000 Taxe essieu	414.00	0.01	276.00	0.00	138.00	50.00
SALAIRES DU PERSONNEL	432 087.25	7.57	429 035.69	7.48	3 051.56	0.71
64110000 Salaires bruts	338 789.99	5.93	367 199.73	6.40	-28 409.74	-7.74
64110500 Prime pouvoir d'achat	2 459.15	0.04			2 459.15	
64111000 Rémunération gérant	49 000.00	0.86	28 000.00	0.49	21 000.00	75.00
64111040 Cot. gérant madelin	7 407.62	0.13	8 195.77	0.14	-788.15	-9.62
64111050 Charges sociales rsi	10 360.00	0.18	27 614.00	0.48	-17 254.00	-62.48
64111051 Provision charges RSI Gérant	13 866.00	0.24	-7 496.00	-0.13	21 362.00	284.98
64120000 Congés à payer	6 979.12	0.12	-1 784.59	-0.03	8 763.71	491.08
64140000 Indemnités déplacements	2 620.37	0.05	2 734.78	0.05	-114.41	-4.18
64145000 Indemnités rupt.conventionnel	605.00	0.01	4 572.00	0.08	-3 967.00	-86.77
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	131 560.59	2.30	137 890.46	2.40	-6 329.87	-4.59
64510000 Cotisations urssaf pole emploi	85 281.19	1.49	117 088.14	2.04	-31 806.95	-27.16
64520000 Caisse mutuelle prévoyance	11 702.15	0.20	11 730.95	0.20	-28.80	-0.25
64530000 Cotisations retraites	17 962.14	0.31	21 855.24	0.38	-3 893.10	-17.81
64550000 Ch soc/prov. salaires non	974.55	0.02	-619.05	-0.01	1 593.60	257.43
64712000 Abondement pee	1 200.00	0.02	600.00	0.01	600.00	100.00
64741000 Oeuvres sociales	6 050.00	0.11			6 050.00	
64750000 Médecine travail,pharma.	1 166.06	0.02	994.68	0.02	171.38	17.23
64780000 Titres restaurant	5 284.00	0.09	8 272.50	0.14	-2 988.50	-36.13
64810000 Indemnité de stage	1 940.50	0.03			1 940.50	
64910000 Crédit impôt cice			-22 032.00	-0.38	22 032.00	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	56 542.46	0.99	101 387.42	1.77	-44 844.96	-44.23
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 744.02	0.03	2 263.06	0.04	-519.04	-22.94
75800000 Prod. divers gestion courante	1 744.02	0.03	2 263.06	0.04	-519.04	-22.94
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 840.11	0.05	3 082.95	0.05	-242.84	-7.88
65160000 Redevance sacem	334.75	0.01	356.79	0.01	-22.04	-6.18
65400000 Pertes s/créances irrécou	970.22	0.02	1 494.74	0.03	-524.52	-35.09
65800000 Charges div. gestion courante	1 535.14	0.03	1 231.42	0.02	303.72	24.66
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 019.61	0.07	3 014.82	0.05	1 004.79	33.33
78150000 Reprise provision rsi			2 230.00	0.04	-2 230.00	NS
78174000 Reprise pro dép cré clt	1 035.03	0.02	784.82	0.01	250.21	31.88
79110000 Transf.charg.dons oeuvres	2 355.76	0.04			2 355.76	
79141000 Remboursmeent CPAM	628.82	0.01			628.82	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	79 089.72	1.39	79 734.45	1.39	-644.73	-0.81
68112000 Dotation aux amortissements	79 089.72	1.39	79 734.45	1.39	-644.73	-0.81
DOTATIONS AUX PROVISIONS	1 287.09	0.02	6 825.71	0.12	-5 538.62	-81.14
68174000 Dot.prov.dépr.clients	1 287.09	0.02	6 825.71	0.12	-5 538.62	-81.14
RESULTAT D'EXPLOITATION	-20 910.83	-0.37	17 022.19	0.30	-37 933.02	-222.84
PRODUITS FINANCIERS	0.40				0.40	
76380000 Revenus / créances divers	0.40				0.40	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES FINANCIERES	9 764.74	0.17	12 076.87	0.21	-2 312.13	-19.15
66110000 Intérêts emprunts	4 093.10	0.07	4 994.13	0.09	-901.03	-18.04
66160000 Intérêts bancaires	4 929.54	0.09	6 905.01	0.12	-1 975.47	-28.61
66180000 Intérêts autres dettes	742.10	0.01	177.73	0.00	564.37	317.54
RESULTAT COURANT	-30 675.17	-0.54	4 945.32	0.09	-35 620.49	-720.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS	97 016.63	1.70	865.12	0.02	96 151.51	NS
77100000 Produit exceptionnel	75 833.75	1.33	182.92	0.00	75 650.83	NS
77520000 Cession immo corprelles			682.20	0.01	-682.20	NS
77560000 Cession immo financière	21 182.88	0.37			21 182.88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 875.27	0.65	3 141.50	0.05	33 733.77	NS
67100000 Charges exceptionnelles	15 692.39	0.27	1 235.30	0.02	14 457.09	NS
67120000 Pénalités amendes(n.déd)			1 224.00	0.02	-1 224.00	NS
67520000 Val compt éléments actif			682.20	0.01	-682.20	NS
67560000 Cession immo financières	21 182.88	0.37			21 182.88	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	60 141.36	1.05	-2 276.38	-0.04	62 417.74	NS
IMPOT SUR LES BENEFICES	-13 009.00	-0.23	-6 389.00	-0.11	-6 620.00	-103.62
69500000 Impôts sur les bénéfices	-13 009.00	-0.23	-6 389.00	-0.11	-6 620.00	NS
RESULTAT NET	42 475.19	0.74	9 057.94	0.16	33 417.25	368.93

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	585 000	226 566	358 434	358 434		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	178 029	103 300	74 728	96 482	–21 754	–22.55
	Autres immobilisations corporelles	530 096	167 426	362 670	417 243	–54 573	–13.08
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	90		90	90		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	150		150	21 333	–21 183	–99.30
	Total II	1 293 365	497 292	796 072	893 582	–97 510	–10.91
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	425 348		425 348	409 356	15 993	3.91
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	198 211	23 797	174 414	201 242	–26 828	–13.33
	Autres créances	88 877		88 877	141 670	–52 793	–37.27
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	114 450		114 450	45 333	69 117	152.47
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	4 153		4 153	10 008	–5 855	–58.50
	Total III	831 039	23 797	807 242	807 608	–366	–0.05
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 124 404	521 090	1 603 314	1 701 191	–97 876	–5.75

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 229 700)	229 700	229 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	22 970	22 970		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	10 666	1 608	9 058	563.29
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 475	9 058	33 417	368.93
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	305 811	263 336	42 475	16.13
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	399 610	477 121	–77 511	–16.25
	Concours bancaires courants	120 384	276 245	–155 862	–56.42
	Emprunts et dettes financières diverses	12 311	12 671	–359	–2.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	643 294	586 327	56 967	9.72
	Dettes fiscales et sociales	121 714	83 420	38 294	45.91
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 592	–1 592	–100.00
	Autres dettes	190	479	–289	–60.35
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 297 503	1 437 855	–140 351	–9.76
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 603 314	1 701 191	–97 876	–5.75
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	963 904	1 054 027		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL		358 433.85	358 433.85		
20700000	Fonds commercial	585 000.00	585 000.00		
29070000	Prov.dépréciat.fonds commerce	-226 566.15	-226 566.15		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		74 728.44	96 482.44	-21 754.00	-22.55
21540000	Matériel et outillage	178 028.74	178 028.74		
28154000	Amort.matériel et outillage	-103 300.30	-81 546.30	-21 754.00	-26.68
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		362 670.15	417 243.26	-54 573.11	-13.08
21810000	Agencts et installations	497 276.73	496 496.28	780.45	0.16
21820000	Matériel de transport	26 181.55	24 199.39	1 982.16	8.19
21830000	Matériel de bureau	6 637.87	6 637.87		
28181000	Amort.agencements	-138 772.00	-88 703.00	-50 069.00	-56.45
28182000	Amort.mat.de transport	-22 016.13	-15 983.13	-6 033.00	-37.75
28183000	Amort.mat.bureau informat	-6 637.87	-5 404.15	-1 233.72	-22.83
AUTRES PARTICIPATIONS		90.00	90.00		
26100000	Parts sociales banque	90.00	90.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		150.00	21 332.88	-21 182.88	-99.30
27510000	Dépôts et cautiont versés		182.88	-182.88	NS
27511100	Caution station géant	150.00	150.00		
27511200	Dépôt garantie loyer		21 000.00	-21 000.00	NS
Total II		796 072.44	893 582.43	-97 509.99	-10.91
MARCHANDISES		425 348.11	409 355.56	15 992.55	3.91
37750000	Stocks fin d'exercice	425 348.11	409 355.56	15 992.55	3.91
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		174 413.94	201 241.93	-26 827.99	-13.33
41100000	Clients	169 457.01	196 137.19	-26 680.18	-13.60
41600000	Clients douteux	28 754.18	28 649.93	104.25	0.36
49100000	Prov.dépr.comptes clients	-23 797.25	-23 545.19	-252.06	-1.07
AUTRES CREANCES		88 876.51	141 669.92	-52 793.41	-37.27
40112000	Fournisseur à régulariser		49 687.22	-49 687.22	NS
40980000	Fournis avoirs à recevoir	25 836.66	16 903.49	8 933.17	52.85
40981000	Rrr Loyers		2 400.00	-2 400.00	NS
42511000	Personnel avances et acomptes	400.00	400.00		
44400000	Etat impôt société	26 935.00	41 717.00	-14 782.00	-35.43
44410000	Carry back année 2017	3 703.00	3 703.00		
44560000	Tva déductible sur achats	16 188.40	5 262.38	10 926.02	207.63
44567000	Crédit de tva à reporter	443.00		443.00	
44586000	Tva sur fact.non parvenue	12 664.41	18 423.30	-5 758.89	-31.26
46200000	Créance cession immo.	1 200.00	1 200.00		
46700000	Bons de réductions sogec	32.50	27.95	4.55	16.28
46714000	Bons de réduct.interdis	1 473.54	1 351.58	121.96	9.02
46721000	Ristournes grand compte total		594.00	-594.00	NS
DISPONIBILITES		114 450.35	45 333.07	69 117.28	152.47
51200000	Paiement en attente d'aff	18 671.33	18 550.44	120.89	0.65
53000000	Caisse	3 629.62	7 947.29	-4 317.67	-54.33
58000000	Remise chq especes virt prel	1 574.72	18 835.34	-17 260.62	-91.64
58100000	Remise CARREFOUR en attente	90 574.68		90 574.68	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 152.97	10 007.69	-5 854.72	-58.50
48600000 Charges constatées avance	4 152.97	10 007.69	-5 854.72	-58.50
Total III	807 241.88	807 608.17	-366.29	-0.05
TOTAL GENERAL	1 603 314.32	1 701 190.60	-97 876.28	-5.75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL		229 700.00	229 700.00		
10130000	Capital appelé versé	229 700.00	229 700.00		
RESERVE LEGALE		22 970.00	22 970.00		
10610000	Réserves légales	22 970.00	22 970.00		
REPORT A NOUVEAU		10 665.98	1 608.04	9 057.94	563.29
11000000	Report à nouveau	10 665.98	1 608.04	9 057.94	563.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		42 475.19	9 057.94	33 417.25	368.93
Total I		305 811.17	263 335.98	42 475.19	16.13
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		399 610.12	477 120.81	-77 510.69	-16.25
16411200	Emp.cm clio 3.650 €		1 022.54	-1 022.54	NS
16411300	Emp.crédit mutuel 240 ke	166 075.98	198 183.06	-32 107.08	-16.20
16411400	Emp.bnp 13.5 ke 07/17 - 06/21	5 105.06	8 479.92	-3 374.86	-39.80
16415200	Emp.bnp 360 ke 78 mois	228 289.51	269 269.67	-40 980.16	-15.22
16884000	Intérêts courus emprunts	139.57	165.62	-26.05	-15.73
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		120 383.50	276 245.23	-155 861.73	-56.42
51212100	Bnp	52 491.80	171 408.87	-118 917.07	-69.38
51214100	Crédit mutuel	66 727.54	102 515.95	-35 788.41	-34.91
51810000	Intérêts courus à payer	1 164.16	2 320.41	-1 156.25	-49.83
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		12 311.41	12 670.89	-359.48	-2.84
45110000	C/ct sarl lcja	11 125.21	11 125.21		
45181000	C/ct groupe intérêts à payer	386.19	386.19		
45510000	C/ct AVRIN Franck	71.93	431.41	-359.48	-83.33
45581000	C/ct intérêts à payer	728.08	728.08		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		643 293.95	586 326.95	56 967.00	9.72
40111000	Fournisseurs collectifs	559 877.57	440 707.02	119 170.55	27.04
40810000	Fournis factures non parv	83 416.38	145 619.93	-62 203.55	-42.72
DETTES FISCALES ET SOCIALES		121 714.17	83 419.74	38 294.43	45.91
42100000	Personnel- rémunérations		3 000.00	-3 000.00	NS
42820000	Provision congés à payer	43 264.63	36 285.51	6 979.12	19.23
42860000	Provision salaires	270.90		270.90	
43100000	Urssaf	10 283.89	11 512.00	-1 228.11	-10.67
43715000	Caisse retraite reunica	2 227.85	2 299.86	-72.01	-3.13
43720000	Apgis prévoyance	13 727.49	1 873.31	11 854.18	632.79
43721000	Uniprevoyance mutuelle	3 550.80	3 550.80		
43820000	Chges sociales/congés à payer	16 498.93	15 524.38	974.55	6.28
43861000	Cotis.SSI Gérant	6 370.00		6 370.00	
44210000	Retenue à la source salaires	715.00		715.00	
44550000	Tva à décaisser		3 601.00	-3 601.00	NS
44570000	Tva collectée	15 095.78		15 095.78	
44586100	Tva sur avoir à recevoir		400.00	-400.00	NS
44862000	Taxe cet cvae à payer	6 988.00		6 988.00	
44864000	Taxe apprentissage à payer		2 497.01	-2 497.01	NS
44865000	Formation continue à payer	2 371.90	2 684.87	-312.97	-11.66
44866000	Taxe publicité à payer	211.00	191.00	20.00	10.47
44867300	Taxe essieu à payer	138.00		138.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		1 591.80	-1 591.80	-100.00
40400000 Fournis immobilisations		1 591.80	-1 591.80	NS
AUTRES DETTES	190.00	479.20	-289.20	-60.35
41121000 Ristournes grands compte total	190.00	190.00		
46860000 Divers charges à payer		289.20	-289.20	NS
Total IV	1 297 503.15	1 437 854.62	-140 351.47	-9.76
TOTAL GENERAL	1 603 314.32	1 701 190.60	-97 876.28	-5.75

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	42 475	9 058
Dotations aux amortissements et provisions	80 377	86 560
Reprises sur amortissements et provisions	–1 035	–3 015
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	121 817	92 603
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	121 817	92 603
Cessions d'immobilisations	21 183	682
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	143 000	93 285
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	2 763	1 895
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	359	13 510
Remboursements des dettes financières	77 485	93 677
TOTAL DES EMPLOIS	80 607	109 082
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	62 393	–15 797

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2019 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2018 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	15 993	–27 048
Clients et comptes rattachés	–26 576	53 118
Autres créances	–52 793	6 281
Comptes de régularisation	–5 855	7 760
VARIATION	–69 232	40 112
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	55 375	–63 475
Autres dettes	36 823	834
Comptes de régularisation		
VARIATION	92 198	–62 641
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	161 430	–102 753
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	69 117	–31 056
Concours bancaires courants	154 705	–87 494
VARIATION	223 823	–118 550
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT **Emploi net (-) ou Ressource nette (+)**	–62 393	15 797

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Immobilisations	796 072	893 582
Stocks et en cours	425 348	409 356
Créances	263 290	342 912
Disponibilités	114 450	45 333
Comptes de régularisation	4 153	10 008
TOTAL DE L'ACTIF	1 603 314	1 701 191
Capitaux propres	305 811	263 336
(Dont résultat)	42 475	9 058
Provisions risques et charges		
Dettes financières ****	530 273	762 823
Dettes d'exploitation ****	767 230	675 032
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	1 603 314	1 701 191

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Ventes de marchandises	5 712 072	5 728 451
Production de l'exercice	–2 965	9 108
Marge commerciale	1 048 907	1 045 657
% CA Ventes de marchandises	18.36	18.25
Marge brute de production	–2 965	9 108
% CA Production exercice	100.00	100.00
Marge brute globale	1 045 942	1 054 765
% CA	18.32	18.38
Valeur ajoutée	634 639	687 824
% CA	11.12	11.99
Excédent brut d'exploitation	56 542	101 387
% CA	0.99	1.77
Résultat courant	–30 675	4 945
% CA	–0.54	0.09
Résultat net	42 475	9 058
% CA	0.74	0.16

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Capacité d'autofinancement	121 817	92 603
Total des ressources	143 000	93 285
Dont emprunts souscrits		
Total des emplois	80 607	109 082
Dont investissements	2 763	1 895
Dont remboursements d'emprunts	77 485	93 677
Variation du fonds de roulement	62 393	–15 797
Variation des actifs circulants	–69 232	40 112
Variation des dettes d'exploitation	92 198	–62 641
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	161 430	–102 753
Variation de la trésorerie	223 823	–118 550

RATIOS	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	32.84	31.47
Crédit moyen client (en nombre de jours)	11.39	12.89
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	41.17	38.17
Solvabilité à court terme	0.42	0.39
Autonomie financière	0.24	0.18

**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

" Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre (ou semestre) 2020.
Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, l'entité n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. "

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	585 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178 029		
Installations générales agencements aménagements divers	496 496		780
Matériel de transport	24 199		1 982
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 638		
TOTAL	705 362		2 763
Autres participations	90		
Prêts, autres immobilisations financières	21 333		
TOTAL	21 423		
TOTAL GENERAL	1 311 785		2 763

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			585 000	585 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			178 029	178 029
Installations générales agencements aménagements divers			497 277	497 277
Matériel de transport			26 182	26 182
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 638	6 638
TOTAL			708 125	708 125
Autres participations			90	90
Prêts, autres immobilisations financières		21 183	150	150
TOTAL		21 183	240	240
TOTAL GENERAL		21 183	1 293 365	1 293 365

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	81 546	21 754		103 300
Installations générales agencements aménagements divers	88 703	50 069		138 772
Matériel de transport	15 983	6 033		22 016
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 404	1 234		6 638
TOTAL	191 637	79 090		270 726
TOTAL GENERAL	191 637	79 090		270 726

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	21 754				
Instal.générales agenc.aménag.divers	50 069				
Matériel de transport	6 033				
Matériel de bureau informatique mobilier		1 234			
TOTAL	77 856	1 234			
TOTAL GENERAL	77 856	1 234			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	226 566				226 566
Sur comptes clients	23 545	1 287	1 035		23 797
TOTAL	250 111	1 287	1 035		250 363
TOTAL GENERAL	250 111	1 287	1 035		250 363
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 287	1 035		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	150	150	
Clients douteux ou litigieux	28 754	28 754	
Autres créances clients	169 457	169 457	
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Impôts sur les bénéfices	30 638	30 638	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 296	29 296	
Débiteurs divers	28 543	28 543	
Charges constatées d'avance	4 153	4 153	
TOTAL	291 391	291 391	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	120 523	120 523		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	399 471	65 871	256 429	77 170
Fournisseurs et comptes rattachés	643 294	643 294		
Personnel et comptes rattachés	43 536	43 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 659	52 659		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 096	15 096		
Autres impôts taxes et assimilés	10 424	10 424		
Groupe et associés	12 311	12 311		
Autres dettes	190	190		
TOTAL	1 297 503	963 904	256 429	77 170
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	137 485			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Créations parts sociales	10.0000	22 970			22 970

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Achat du fonds à GENEDIS	585 000			585 000	
Total	585 000			585 000	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci n'a pas fait l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
ée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

L'inventaire physique des stocks et leur évaluation ont été effectués en dehors de la présence du cabinet comptable qui a établis les comptes annuels.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 304
Emprunts et dettes financières diverses	728
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 416
Dettes fiscales et sociales	76 113
Total	161 562

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 153
Total	4 153

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	21 323
Total (1)	21 323

Engagements reçus

BNP : Nantissement 5ème rang, pari-passu avec le Crédit Mutuel. Emprunt 360 ke. reste du au 31/12	228 290
CREDIT Mutuel : Nantissement 5ème rang pari-passu avec la BNP. Emprunt initial de 240 ke. Reste dû au 31/12	166 076
Total	394 366

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012019	et clos le	31122019	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SARL AJC DISTRIBUTION	140 impasse Sophie Germain ZA La Lande de Pucy 50380 ST PAIR SUR MER
SIRET 5 2 7 8 2 3 7 6 9 0 0 0 2 3	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées: Commerce de gros de produits alimentaires — Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art 44 sexies ☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐	Pôle de compétitivité, art. 44 undecies ☐
Entreprises nouvelles, art 44 septies ☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐	Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies ☐
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies ☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A ☐	Autres dispositifs ☐
Société d'investissement immobilier cotée ☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐	
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre ☐

2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / NIF

3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
FIDORG NORMANDIE 63 Boulevard Mauger 14800 DEAUVILLE *Tél:* 02 31 14 62 00	*Tél:*
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 20/05/2020 Lieu SAINT PAIR
	Qualité et nom du signataire: Gérant
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature AVRIN FRANCK

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et ayant cessé en 2019, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTÉS »).

Formulaire obligatoire
(article 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis-SD
2020

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis (5)					**Total (a à h)**	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	
				Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.
1	2	3	4	5	6	7	8

J DIVERS

*** NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)**

*** ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 140 impasse Sophie Germain 50380 ST PAIR SUR MER — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 52782376900023 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122019 Net 3	N-1 31122018 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	585 000	AI 226 566	358 434	358 434
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	178 029	AS 103 300	74 728	96 482
	Autres immobilisations corporelles	AT	530 096	AU 167 426	362 670	417 243
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	90	CV	90	90
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	150	BI	150	21 333
	TOTAL (II)	BJ	1 293 365	BK 497 292	796 072	893 582
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	425 348	BU	425 348	409 356
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	198 211	BY 23 797	174 414	201 242
	Autres créances (3)	BZ	88 877	CA	88 877	141 670
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	114 450	CG	114 450	45 333
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 153	CI	4 153	10 008
	TOTAL (III)	CJ	831 039	CK 23 797	807 242	807 608
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 124 404	1A 521 090	1 603 314	1 701 191

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 150 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....229 700.....)	DA	229 700	229 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 970	22 970
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	10 666	1 608
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	42 475	9 058
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	305 811	263 336
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	519 994	753 366
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 311	12 671
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	643 294	586 327
	Dettes fiscales et sociales	DY	121 714	83 420
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		1 592
	Autres dettes	EA	190	479
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 297 503	1 437 855
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 603 314	1 701 191

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	963 904	1 054 027
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	119 219	104 355

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 712 072	FB		FC	5 712 072	5 728 451
	Production vendue < biens*	FD	342	FE		FF	342	539
	Production vendue < services*	FG	(3 307)	FH		FI	(3 307)	8 568
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 709 107	FK		FL	5 709 107	5 737 559
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 063	1 567
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 020	3 015
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 744	2 263
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 716 933	5 744 403
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 679 158	4 655 746
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(15 993)	27 048
	Achats de 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) (6 bis) *					FW	411 302	366 941
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	16 511	21 077
	Salaires et traitements*					FY	432 087	429 036
	Charges sociales (10)					FZ	131 561	137 890
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations < - dotations aux amortissements*					GA	79 090	79 734
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations < - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 287	6 826
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 840	3 083
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 737 844	5 727 381
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(20 911)	17 022
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	0	
	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	0	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 765	12 077
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	9 765	12 077
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 764)	(12 077)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(30 675)	4 945

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	75 834	183
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 183	682
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	97 017	865
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	15 692	2 459
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	21 183	682
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 875	3 142
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	60 141	(2 276)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(13 009)	(6 389)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 813 950	5 745 269
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 771 475	5 736 211
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	42 475	9 058

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 985	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	335	357
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	36 875	97 017

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION 31/12/2019

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AJUSTEMENT FOURNISSEURS	15 692	
REMBOURSEMENT DEPOTS GARANTIE	21 183	21 183
LITIGE ET REGULARISATION FOURNISSEURS		75 834

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	585 000	KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2]	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	178 029	KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements aménagements divers *	KV	496 496	KW	KX 780
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	24 199	KZ	LA 1 982
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	6 638	LC	LD
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	705 362	LO	LP 2 763
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U	90	8V	8W
	Autres titres immobilisés	1P		1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	21 333	1U	1V
	TOTAL IV	LQ	21 423	LR	LS
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	1 311 785	ØH	ØJ 2 763

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste (1)	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	LW 585 000	1X 585 000
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK 178 029	ML 178 029
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 497 277	MO 497 277
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ 26 182	MR 26 182
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 6 638	MU 6 638
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG	NH 708 125	NI 708 125
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY 90	ØZ 90
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E 21 183	2F 150	2G 150
	TOTAL IV	I3		NJ 21 183	NK 240	2H 240
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK 21 183	ØL 1 293 365	ØM 1 293 365

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

6 **AMORTISSEMENTS**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL II**		PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	81 546	QA	21 754	QB		QC	103 300
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	88 703	QE	50 069	QF		QG	138 772
	Matériel de transport	QH	15 983	QI	6 033	QJ		QK	22 016
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	5 404	QM	1 234	QN		QO	6 638
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	191 637	QV	79 090	QW		QX	270 726
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	191 637	ØP	79 090	ØQ		ØR	270 726

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissement **TOTAL I**		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles **TOTAL II**		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL IV**		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé **(NP + NQ + NR)**	NW		**Total général** non ventilé **(NS + NT + NU)**	NY		**Total général** non ventilé **(NW - NY)**	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION

Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A	226 566	6B		6C		6D	226 566
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	O2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	23 545	6U	1 287	6V	1 035	6W	23 797
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	250 111	TY	1 287	TZ	1 035	UA	250 363
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	250 111	UB	1 287	UC	1 035	UD	250 363
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	1 287	UF	1 035		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

8 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE *

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	150	UV	150	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	28 754		28 754		
	Autres créances clients	UX	169 457		169 457		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	400		400		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	30 638		30 638		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	29 296		29 296		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	28 543		28 543		
	Charges constatées d'avance	VS	4 153		4 153		
	TOTAUX	VT	291 391	VU	291 391	VV	
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	120 523	120 523		
	à plus de 1 an à l'origine	VH	399 471	65 871	256 429	77 170
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	643 294	643 294		
Personnel et comptes rattachés		8C	43 536	43 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	52 659	52 659		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	15 096	15 096		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	10 424	10 424		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	12 311	12 311		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	190	190		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	1 297 503	VZ 963 904	256 429	77 170
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	60 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	137 485	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2019

I. RÉINTEGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					WA	42 475
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés					WB	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	(13 009)
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme < - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)					I8	
	Moins-values nettes à long terme < - imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * < - Plus-values nettes à court terme					WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * < - Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé — DONT * Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	21 682
	DONT * Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3	
	TOTAL I					WR	51 148

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *					WT	
	Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme < - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV	
	Plus-values nettes à long terme < - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)					WH	
	Plus-values nettes à long terme < - imposées aux taux de 19 %					WP	
	Plus-values nettes à long terme < - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
	Plus-values nettes à long terme < - imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations	2A				XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZA	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement *					XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) L5	XF
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) PA	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) PC	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)					XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) — Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI	XG	
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2	
	TOTAL II					XH	

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables < bénéfice **(I moins II)**	XI	51 148	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables < déficit **(II moins I)**			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL 51 148
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	0	XO

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION 31/12/2019

Détail des réintégrations diverses		
Dons aux oeuvres		21 682
Total des réintégrations diverses	**WQ**	21 682
Détail des déductions diverses		

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

10 DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	290 422
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	51 148
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	239 274
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	239 274

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	59 764

III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI		ligne WU

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 *septies* du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	1 608		Affectations aux réserves : - Réserves légales	ZB	
				- Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	9 058		Dividendes	ZE	
				Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE			Report à nouveau	ZG	10 666
TOTAL I	ØF	10 666		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	10 666

RENSEIGNEMENTS DIVERS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DÉTAIL DES POSTES					Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance			YT		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	116 106	XQ	116 106	102 949
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	450	382
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	120 700	124 989
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	174 046	138 621
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	411 302	366 941
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	12 992	15 392
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS		9Z	3 519	5 685
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	16 511	21 077
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			YY	555 176	540 807
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	534 835	506 922
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2019)*			ØB	338 790	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	%	%
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH		

RÉGIME DE GROUPE*								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements * (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations *	1	DEPOT GARANTIE LO	21 000				21 000
	2	DEPOT SISTEM MEDE	183				183
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

			Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme (9)	Long terme (10) — 19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
I - Immobilisations *	1		21 000						
	2		183						
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+						
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+						
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+						
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+						
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))							
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))			(A)		(B) (ventilation par taux)		(C)
		CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

13

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION

Néant [X] *

A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION

Néant [X] *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12.8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③	Solde des moins-values à 12.8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 ⑦
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI) ③	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI) ④	À 15 % ou à 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

formulaire obligatoire
(article 53A du code général des impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	**taxées à 15 %**	**taxées à 18 %**	**taxées à 19 %**	**taxées à 25 %**
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	**réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année** ②	**montants prélevés sur la réserve**		**montant de la réserve à la clôture de l'exercice** ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	**ne donnant pas lieu à complément d'impôt** ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

DGFiP N° 2059-E-SD 2020

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL AJC DISTRIBUTION			Néant ☐*
Exercice ouvert le : 01/01/2019	et clos le : 31/12/2019	Durée en nombre de mois	1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	YP	12
dont apprentis	YF	1
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	5 709 107
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	5 709 107
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	1 744
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	2 063
Variation positive des stocks	OD	15 993
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	2 985
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	75 834
TOTAL 2	OM	98 617
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	ON	4 679 158
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	298 536
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	2 840
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	4 980 534
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	827 190
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	827 190

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	5 709 107	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	12	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	5 709 107	
Période de référence	GY	01/01/2019		GZ	31/12/2019	
Date de cessation				HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Group

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31 12 2019 N° SIRET 52782376900023

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL AJC DISTRIBUTION

ADRESSE (voie) 140 impasse Sophie Germain ZA La Lande de Pucy

CODE POSTAL 50380 VILLE ST PAIR SUR MER

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	22 970
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SARL Dénomination LJCA
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 74.01 Nb de parts ou actions 17 000
Adresse : N° 30 Voie RUE DE LILLE
Code postal 50300 Commune AVRANCHES Pays

Forme juridique SAS Dénomination SELIMA
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 25.99 Nb de parts ou actions 5 970
Adresse : N° Voie Route de Paris
Code postal 14127 Commune MONDEVILLE CEDEX Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Liberté - Égalité - Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANCAISE

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

Formulaire obligatoire (article 54 quater du code général des impôts)

N° 2067
(2020)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2019 **ou exercice**

Désignation de l'entreprise SARL AJC DISTRIBUTION du 01012019

Adresse 140 impasse Sophie Germain ZA La Lande de Pucy 50380 ST PAIR SUR MER au 31122019

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLETE
1	AVRIN Franck GERANT	
2	MACRI NATHALIE RESPONSABLE ADMINISTRATIVE	ALLEE DE LA TREAUVILLAISE 50400 GRANVILLE
3	ROUSVAL Vanessa RESPONSABLE DE POLE	12 RESIDENCE JEAN MOULIN 50350 DONVILLE LES BAINS
4	DANIEL Alain RESPONSABLE DE POLE	14 RUE DE HEREL 50400 GRANVILLE
5	PICHARD Nathalie EQUIPIERE GEST COMMERCIALE	30 ROUTE DES HAUTS VENTS 50290 BRICQUEVILLE SUR MER
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) 6	aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1	49 000				49 000				49 000
2	31 991				31 991				31 991
3	31 276				31 276				31 276
4	32 952				32 952				32 952
5	43 265				43 265				43 265
6									
7									
8									
9									
10									
**	188 484				188 484				188 484

**** TOTAUX**

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	6 273
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	343
Total	6 616

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶)

Total des dépenses		**Bénéfices imposables** ❾	
- de l'exercice 2019 (total col.9 + total col.10) ❿	195 100	- de l'exercice 2019 ❿	51 148
- de l'exercice précédent ❿	190 765	- de l'exercice précédent ❿	(7 491)

Nom et qualité du signataire AVRIN FRANCK
Gérant

A SAINT PAIR le 20/05/2020

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

AJC DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 229.700 euros
Siège social : Z.A. La Lande de Pucy
140 Impasse Sophie Germain
50380 Saint-Pair sur Mer
527 823 769 RCS Coutances

(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,
Le trente septembre,
A quinze heures,

Les associés de la Société se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du gérant.

Etaient présents :

• **SELIMA**, société par actions simplifiée au capital de 31.040.000 euros, dont le siège social est situé ZI Route de Paris, 14.120 Mondeville, immatriculée au Registre du Commerce et des Société de Caen sous le numéro 411 495 369, représentée par Monsieur Auguste TOUKO, propriétaire de	5.970 parts sociales
• **LCJA**, société à responsabilité limitée au capital de 177.500 euros, dont le siège social est situé 30, rue de Lille, 50300 Avranches, immatriculée au Registre du Commerce et des Société de Coutances sous le numéro 527 541 999, représentée par son gérant, Monsieur Franck Avrin, propriétaire de.....	17.000 parts sociales
Total.....	**22.970 parts sociales**

Les société SELIMA et LCJA étant les seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital social, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée est présidée par Monsieur Franck Avrin, représentant légal de la société LCJA, associé possédant le plus grand nombre de parts et ayant accepté la présidence de la présente assemblée (le « **Président** »).

Le Président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat,
- Lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou mis à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions, ce dont les associés lui donnent acte.

fo AR DP

Le Président dépose sur le bureau les documents suivants :

- le rapport de gestion du gérant ;
- le rapport spécial du gérant sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce ;
- les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019 ;
- le texte des projets de résolutions soumis aux associés ;
- les statuts à jour de la Société.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, après lecture de ces différents documents, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

(*Lecture du rapport de gestion du gérant*)

*

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve ce rapport, l'inventaire et les comptes annuels dudit exercice, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 39.4 du Code général des impôts, l'assemblée générale constate que les comptes sociaux de l'exercice social clos le 31 décembre 2019 ne comprennent aucune charge et dépense somptuaires, ni amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles visés à l'article 39.4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité, 17000 voix ayant voté pour, et 5970 s'étant abstenues

*

(*Affectation du résultat*)

*

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 9.058 euros de la manière suivante :

Soit ..... 42 475,19 €
En totalité au compte "Report à nouveau" qui de ..... 10 665,98 €
Est ainsi porté à ..... 53 141,17 €

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité, 17000 voix ayant voté pour, et 5970 s'étant abstenues

*

(Lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce)

*

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées aux articles L. 223-19 et suivants du Code de commerce, approuve la convention relevant de l'article L. 223-19 du Code de commerce qui y est mentionnée.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés autorisés à voter, soit 5.970 voix, étant précisé que le quorum a été recalculé sur la base de 5.970 parts sociales ayant droit de vote (la société LCJA, représentée par son gérant, Monsieur Franck Avrin, n'a pas pris part au vote et ses parts sociales, sont exclues du calcul du quorum).

*

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés.

LCJA Par : Monsieur Franck Avrin Associé	**SELIMA** Par : Monsieur Dominique Pointu Associé
Monsieur Franck Avrin Gérant	